

## CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du lundi 6 décembre 2021

Délibération n° 202112-01

## NOTE BUDGET INITIAL 2022 – agrégé

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

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

### Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- Un plafond global des emplois de 403,2 ETPT. Ce plafond global comprend un nombre total des emplois sous plafond État de 40,2 ETPT.
  
- 18 982 460 € d'Autorisations d'engagement dont :
  - 13 080 180 € en personnel
  - 5 181 628 € en fonctionnement
  - 720 652 € en investissement
  
- 18 982 460 € de Crédits de paiement dont :
  - 13 080 180 € en personnel
  - 5 181 628 € en fonctionnement
  - 720 652 € en investissement
  
- 18 364 982 € de prévisions de recettes
  
- – 617 478 € de solde budgétaire (déficit budgétaire)

### Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 103 174 € de résultat patrimonial (excédent)
- + 153 174 € de capacité d'autofinancement
- – 92 478 € de variation du fonds de roulement (diminution)

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



**Le Conseil d'Administration approuve le budget initial 2022 - agrégé, tel que proposé ci-dessus.**

**Résultats des votes**

Nombre de votants : 32

Pour : 20 voix

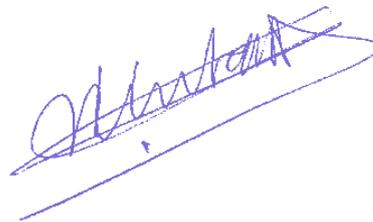
Contre : 8 voix

Abstention : 2 voix

Ne se prononce pas : 2 voix

Adoptée en Conseil d'Administration du 6 décembre 2021,

L'Administrateur provisoire de Normandie Université,



## Conseil d'administration

Séance du lundi 6 décembre 2021

### NOTE DE L'ORDONNATEUR

### BUDGET INITIAL 2022

La présente note a pour objet de présenter les principaux éléments d'information relatifs au Budget Initial 2022 de Normandie Université soumis à l'approbation du Conseil d'Administration du 6 décembre 2021.

En préalable, cette note analyse l'exécution du budget 2021. Le budget de Normandie Université pour l'année 2020 est ensuite présenté, tout d'abord par activités, regroupées en dix pôles, Formation, Formation doctorale, Entrepreneuriat étudiant, Vie de campus, Recherche, International, Développement durable, Documentation, édition et sciences ouvertes, Numérique, et Valorisation et transfert), auxquels s'ajoute un pôle transversal Pilotage. Suit une présentation des tableaux budgétaires soumis à l'approbation du Conseil d'administration.

#### I. Exécution du budget 2021

En préalable de la présentation du budget initial 2022, une analyse de l'exécution du budget 2021 s'avère pertinente.

Au cours de cette année 2021, Normandie Université (NU) a été confrontée à des difficultés dans l'exécution de son budget, tant en dépense qu'en recette ; les deux n'étant pas sans liens puisque concernant les projets, qui représentent ~94 % des recettes prévues au budget agrégé 2021, ce qui en fait une spécificité de NU par rapport aux établissements d'enseignement supérieur et de recherche classiques, la rédaction des conventions en cours conditionne la récupération des recettes à l'atteinte d'un seuil de dépenses permettant le versement de la part des financeurs.

Les difficultés rencontrées cette année ne sont pas récentes et des actions de sensibilisation ont été régulièrement menées tout au long de l'année, en conseil de direction (CODIR), auprès des responsables de pôles d'activités, en réunion des personnels et lors des réunions mensuelles auprès des gestionnaires financiers (GRFINU). En fin d'exercice, les pôles restent mobilisés pour rassembler l'ensemble des éléments de bilan nécessaires afin d'établir les titres de recettes en 2021.

Il y a bien entendu des raisons conjoncturelles, liées aux suites de la crise COVID, qui peuvent expliquer la moindre exécution de la dépense (déplacements et accueil de chercheurs, notamment internationaux, et manifestations reportées, commandes non honorées, etc.).

D'après les derniers éléments de calcul au 18 novembre 2021, le point d'atterrissage au 31 décembre 2021 a été arrêté de manière réaliste à une exécution de 82,5 % de la dépense, en crédits de paiements (CP)<sup>1</sup>, pour un encaissement des recettes de 67,6 %<sup>2</sup>, sous réserve que la mobilisation en recette tienne ses objectifs. La prévision d'exécution du budget agrégé 2021 établie sous cette réserve conduit à une exécution, en dépenses, en CP de **15 701 804 €** (dont **10 570 211 €** en personnel, **4 640 403 €** en fonctionnement et **491 190 €** en investissement), et, en recettes, de **14 603 422 €**. L'exécution des recettes et des dépenses sur l'exercice 2021 conduit à une prévision de déficit budgétaire au 31 décembre 2021, arrêtée en date du 17 novembre 2021 de manière réaliste sous cette réserve, à **- 1 098 382 €**.

<sup>1</sup> Par enveloppe, le taux d'exécution est de 90,4 % pour le personnel, de 70 % pour le fonctionnement, et de 70 % pour l'investissement.

<sup>2</sup> Les recettes inscrites au budget 2021 apparaissent cependant surestimées de 3 000 000 € du fait d'une recette de l'ANR dont l'encaissement par Normandie Valorisation prévu en 2021 a finalement été réalisé en décembre 2020. Le taux d'encaissement des recettes constaté sur l'exercice 2021 apparaît de ce fait sous-estimé de 11 points.

Le déficit budgétaire est essentiellement<sup>3</sup> expliqué par les éléments suivants :

- Les avenants de prolongation des contrats doctoraux passés dans le cadre des RIN doctorants 2018, 2019 et 2020 ont introduit structurellement un décalage de trésorerie. Ce décalage de trésorerie se résorbera progressivement dans le temps, d'ici 2024, date de fin de tous les avenants de prolongation.
- Par un déficit structurel dû aux conventions de recherches pluriannuelles (LABEX, XL-CHEM, et I2C), avec un décalage entre le rythme d'encaissement et le rythme d'exécution de la dépense. Cette année est caractérisée par un manque d'exécution pour atteindre les seuils prévus qui reporte donc l'encaissement des recettes. Ce déficit structurel est amené à se résorber au terme des conventions concernées.

Il est important de souligner que le déficit structurel du financement des conventions de recherche se manifeste sur un exercice marqué par un creux dans l'obtention de nouveaux projets. L'apport de trésorerie au démarrage des nouveaux projets permet en effet de compenser ces décalages dans la trésorerie.

L'exécution du budget 2021 de Normandie Valorisation (NV), qui est un service à comptabilité distincte (SACD) de Normandie Université, fait apparaître un **solde budgétaire équilibré** avec, en dépenses, en CP, **2 943 327 €** (dont **377 573 €** en personnel, **2 355 714 €** en fonctionnement et **210 000 €** en investissement) et, en recettes, **2 943 287 €**. Le déficit budgétaire du budget agrégé de NU est porté par les autres activités de NU et n'affecte pas Normandie Valorisation.

La prévision de déficit du budget agrégé constaté au 31 décembre 2021 nécessitera, pour assurer l'équilibre financier, un prélèvement de trésorerie de **1 098 382 €** qui réduira la trésorerie d'un montant correspondant. Au 1er janvier 2021, la trésorerie s'élevait à **7 573 478 €**. Elle atteint, suite à ce prélèvement, **6 525 097 €** (correspondant à 151 jours de trésorerie) au 31 décembre 2021 ; ce qui est le reflet de l'exécution budgétaire 2021. Le fond de roulement, qui était de **1 403 169 €** au 1<sup>er</sup> janvier 2021, diminue sous les 30 jours pour atteindre **1 162 287 €** (correspondant à 27 jours de charges décaissables) au 31 décembre 2021.

## II. Présentation du budget 2022

Le Budget initial de Normandie Université pour l'année 2022 est arrêté en dépenses pour un montant de **18 982 460 €** en autorisations d'engagement (AE) et de **18 982 460 €** en crédits de paiement (CP) (dépenses décaissables prévisionnelles), et, en recettes, pour un montant de **18 364 982 €** de recettes prévisionnelles, soit un solde budgétaire négatif de **- 617 478 €**.

Pour faire suite à ce qui a été expliqué précédemment, le solde budgétaire déficitaire du budget 2022 est porté par :

- Le décalage de trésorerie introduit par les avenants de prolongation des contrats doctoraux passés dans le cadre des RIN doctorants 2018, 2019, 2022, lequel est amené à se résorber progressivement dans le temps d'ici 2024, date de fin de tous les avenants de prolongation, comme il en ressort du tableau des opérations pluriannuelles (Tableau 9).
- Un déficit structurel lié au plan de financement des conventions de recherche pluriannuelles, qui crée un décalage entre le rythme d'encaissement des recettes et le rythme d'exécution de la dépense. Ce déficit structurel est amené à se résorber au terme des conventions concernées comme il en ressort du tableau budgétaire des opérations pluriannuelles (Tableau 9).

---

<sup>3</sup> Il est utile de préciser que les dépenses inéligibles, qui s'élèvent sur le présent exercice à environ 70 000 €, soit une contribution au déficit de NU de l'ordre de 6 %, restent, même si les mesures d'accompagnement financier et comptable doivent être poursuivies en vue de les réduire, d'une importance secondaire dans l'explication du déficit budgétaire constaté.

Pour mémoire, Normandie Université n'étant pas dotée de responsabilités et compétences élargies (RCE), la masse salariale sur budget État n'apparaît pas dans le budget de l'établissement (en l'attente de sa notification pour 2022, le plafond de la masse salariale déléguée par l'État, notifié en 2021, était de 1 428 126 € en année pleine), ni celle des agents mis à disposition par les établissements qui est comptabilisée en fonctionnement.

Ce budget initial est comparable au budget 2021 en dépenses (-46 808 €) et en recettes. En effet, pour rappel, concernant les recettes, était inscrit au budget initial 2021 un montant de recettes prévisionnelles de 21 597 132 € mais une recette de l'ANR de 3 millions € inscrite à ce budget, dont l'encaissement par Normandie Valorisation était prévu en 2021, a finalement été encaissée en décembre 2020.

Les principales évolutions de ce budget sont :

- Une augmentation de la masse salariale de 637 693 € sur les contrats doctoraux (+4,93 %) du fait de la revalorisation de la rémunération des contrats doctoraux, de la prolongation des contrats doctoraux impactés par la crise sanitaire, ainsi que d'une dotation complémentaire de l'État, pré-notifiée, de 187 301 € au titre de la mise en œuvre de la loi de programmation de la recherche (LPR) pour financer des contrats doctoraux supplémentaires sur SCSP.
- Une réduction de 600 059 € du budget dédié, dans la perspective de la création de Normandie International, aux actions de développement international portées par Normandie Université (-90,8 %), en l'absence de reconduction pour 2022 du soutien financier apporté par la Région Normandie dans le cadre du RIN Action Sup' « INTERNATIONAL » depuis 2019.
- Les actions non retenues dans le cadre du RIN PLURIDOMAIN (pour environ 60 000 €) impactent aussi les budgets des pôles innovation pédagogique et vie de campus.
- Une augmentation de 951 000 € du budget du pôle recherche (+23,5%)
- L'obtention du label pôle universitaire d'innovation (PUI) valorisant les activités de Normandie Valorisation qui atteste de la capacité de Normandie Université à obtenir de nouveaux projets.

Le solde budgétaire prévisionnel déficitaire nécessitera pour assurer l'équilibre financier un prélèvement sur la trésorerie de **617 478 €** qui réduira la trésorerie d'un montant correspondant. Un décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires (opérations pour compte de tiers) explique, par ailleurs, un prélèvement sur la trésorerie de **50 000 €**. Le solde de trésorerie prévisionnel au 31 décembre 2022 s'élève, par conséquent, à **5 857 619 €** (correspondant à 115 jours de charges décaissables). Le fond de roulement prévisionnel au 31 décembre 2022 est de **1 069 809 €** (correspondant à 21 jours de charges décaissables).

## **II. 1. Présentation par activités du budget 2022**

La présentation qui suit est reprise dans le tableau de synthèse des objectifs prévus par activités pour 2022, répartis en charges et produits.

### **A. Formation**

Dépenses : **168 450 €**

Recettes du dispositif : **168 450 €**

Région : 22 300 €

Europe : 14 098 €

ANR : 43 800 €

Autres : 74 500 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 9 050 €

Le pôle formation / innovation pédagogique devra poursuivre en 2022 ses projets en cours ainsi que ses actions et ses missions récurrentes. Les missions en lien avec l'accessibilité des contenus numériques, notamment par le biais du projet « IMPACT » (KOENA/EUR) et de la création d'un jeu sérieux, nécessitent en effet un poste de dépense non négligeable puisqu'un partenariat avec IKIGAI, via une formule d'adhésion, est indispensable afin de mener à terme les développements entamés des ressources.

Notre pôle continue de se positionner en tant que référent auprès des établissements en matière d'e-learning et d'hybridation pédagogique. Ainsi, nous intervenons au sein du comité MOOC (animation du comité MOOC ou encore formation de collègues des établissements). La WEB TV de Normandie Université s'avère quant à elle être un outil apprécié et de plus en plus exploité par les établissements, elle nécessite en 2022 une refonte de l'interface média-serveur ainsi qu'un audit d'accessibilité.

Nous nous positionnons enfin en acteur central et relais au service des établissements membres par le biais de l'organisation et du pilotage financier des Journées d'Innovations Pédagogiques Normandes (JIPN) qui ont lieu chaque année et de l'animation et de la gestion du Réseau des Ingénieurs Pédagogiques Normands (RIPN). Les projets « Ma rentrée virtuelle » et « Portail d'offre de formation » poursuivent également leur déploiement avec un fort enjeu de communication (plan de communication sur les outils ou encore alimentation en termes de ressources) que nous souhaiterions mener à bien en recrutant un stagiaire ou service civique sur l'année civile 2022 afin d'épauler la cheffe de projet.

## **B. Formation doctorale**

### **1. Formation doctorale**

Dépenses : **285 500 €**

Recettes du dispositif : **258 500 €**

Région : 32 000 €

Etablissements : 217 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 36 500 €

Les principales dépenses qui seront engagées pour le Pôle Formation doctorale au titre de l'année 2022 concernent pour partie les événements récurrents suivants :

- La cérémonie de remise des diplômes de docteurs sera organisée au Havre, impliquant la réservation d'une structure d'accueil adaptée. La somme globale estimée pour cet événement, au regard des éditions précédentes, est de 26 000 € (location de la structure, logistique, restauration).
- Le concours Ma thèse en 180s, dont le lieu où il se tiendra est encore à l'étude). Les coûts de cette animation sont relativement normalisés, *i.e.*, 4 000 €. Pour rappel le concours est organisé avec le CNRS.
- Le séminaire Créer & Innover est organisé annuellement depuis 2019 (contre une fréquence bisannuelle auparavant) en partenariat avec les PEPITE (d'une part PEPITE Normandie et d'autre part CY Entreprendre).

A ces lignes de dépenses s'ajoutent :

- La prise en charge de la traduction en anglais de documents dédiés à la formation doctorale (pour améliorer l'accueil des doctorants étrangers qui représentent 40 % des effectifs).
- Certaines formations spécifiques et transversales (inscrites dans le livret proposé à l'ensemble des doctorants des huit ED) en particulier celles qui ne sont pas assurées par des personnels des établissements d'inscriptions et/ou d'accueil de doctorants (enseignants-chercheurs, chercheurs, BIATSS). L'offre globale de formations 2021-2022 s'est étoffée d'une douzaine de formations, en particulier autour de la problématique du Développement Durable et de la Responsabilité Sociétale (DDRS).
- La formation des encadrants, depuis 2021, et comme les textes en vigueur l'exigent. Le CED propose des ateliers de réflexion participative à l'attention des directeurs et des co-encadrants de thèse.

- Le CED Normand est inscrit dans le Réseau National des Collèges Doctoraux (RNCD) impliquant une cotisation annuelle de 500 €.
- La prise en charge de déplacements sur le territoire Normand (ComUE) et national (Journées du MESRI, du RNCD, etc.). Un soutien apporté à l'association des doctorants/doctor Normandie Doc' créée en Avril 2021.

## 2. Contrat doctoraux

Dépenses : **9 468 716 €**

Recettes du dispositif :

**9 468 716 €**

Région : 7 743 299 €

Autres : 1 628 141 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 377 520 €

Normandie Université assure la rémunération de plus de 300 doctorants pour un montant de 9 210 716 €, pour la plupart financés ou co-financés par la Région Normandie dans le cadre des RIN doctorants depuis 2017. Elle gère également des emplois État qui lui ont été attribués dans le cadre de la politique de site et les allocations dans le cadre des AAP Handicap du MESRI. Enfin il est intégré les doctorants réalisant de l'enseignement dans les établissements et pour lesquels les établissements nous reversent les sommes dépensées.

## C. Entreprenariat étudiant

### 1. Pépité Vallée de Seine

Dépenses : **201 055 €**

Recettes du dispositif : **201 055 €**

Région : 107 920 €

Autres : 10 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 63 000 €

Le Pôle Entreprenariat (PEPITE) met en place des actions de sensibilisation et de formation auprès des étudiants qui veulent créer une entreprise ou porter un projet d'innovation.

PEPITE sensibilise chaque année près de 5000 étudiants et accompagne 200 étudiants entrepreneurs en Normandie. Il se déploie sur trois sites (Caen, Le Havre et Rouen) avec un chargé d'accompagnement par site :

- Un forum annuel sur les trois sites, trois séminaires d'une journée réunissant les étudiants entrepreneurs
- L'évènement Créer & Innover, le prix PEPITE, pour les doctorants.
- La formation du diplôme D2E réparti sur trois sites, deux sessions émergence, un programme croissance compatible avec les substitutions de stage, et un programme, en cours d'élaboration, e-learning.
- Une offre de coworking avec trois conventions de partenariat avec les espaces Koloc', Now Coworking et la Cité Numérique.

Nous souhaitons faire émerger davantage de projets innovants en lien avec les besoins du territoire. Aussi, nous allons créer des liens avec les pôles de compétitivité et les filières économiques et promouvoir la mobilité des étudiants via des missions entrepreneuriales.

## D. Vie de campus

Dépenses : **108 800 €**

Recettes du dispositif : 108 800 €

Région : 33 000 €

Autres : 5 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 70 800 €

### 1. Soutien aux déplacements des étudiants

Normandie Université souhaite poursuivre en 2022 la prise en charge des frais de déplacements des étudiants inscrits dans des masters co-accréditées par plusieurs universités et/ou établissements membres fondateurs. Le forfait de remboursement est de 10 allers-retours maximums remboursés par étudiant, par année universitaire, dans la limite des fonds disponibles.

### 2. Déploiement du Schéma Directeur de la Vie Étudiante

Les actions relevant du SDVE adopté en 2017 et annexé au contrat de site, continuent à être déployées. En 2022 sont prévues les actions suivantes :

- L'Appel à projets Initiatives étudiantes – APIE

Il a permis l'accompagnement financier de 80 projets étudiants en trois ans, l'APIE est l'une des premières victoires du déploiement du SDVE, et l'une des plus visibles.

- Les tournées culturelles

Opérations récurrentes, elles favorisent la pratique artistique des étudiants normands, et permettent d'enrichir l'activité culturelle des sites distants. Elles viennent renforcer la cohésion avec les partenaires par une implication engagée de leur part.

- L'application mobile Normandie Université en poche

Lancée en 2018, et en constante évolution en termes de contenu, elle compte plus de 12 000 utilisateurs à ce jour, la moitié ont été rendus possible grâce à la présence lors des forums d'accueil, à cela s'ajoute une campagne d'affichage sur les réseaux de transport à Caen, Le Havre et Rouen en 2020 ainsi qu'un affichage en page d'accueil de l'Espace Numérique de Travail (ENT).

Le déploiement de cette application en 2022 nécessitera une communication sur toute la Région, le recrutement de tuteurs étudiants lors des forums d'accueil sur les campus de la Région, dont deux sites distants ; ajoutés à cela des frais de maintenance.

D'autres actions de déploiement du SDVE verront le jour dès le lancement du nouveau SDVE (vie de campus, bien-être étudiant, engagement étudiant, etc.).

Le déploiement des actions SDVE est rendu possible grâce au professionnalisme des équipes de soutien qui contribuent notamment à l'organisation des tournées et à la gestion administrative de tous les projets.

## E. Recherche

### 1. Labex Synorg

Dépenses : 1 617 070€

Recettes du dispositif : 1 090 268 €

Région : 460 565 €

ANR : 629 703 €

Le LabEx SynOrg est un programme interrégional en chimie organique (2012-2024) piloté par le laboratoire normand COBRA et coordonné par NU. Il regroupe quatre laboratoires répartis dans deux régions, en Normandie (COBRA Rouen, LCMT Caen) et en Région Centre-Val de Loire (ICOA Orléans, IMT Tours). Il s'appuie sur le réseau interrégional de recherche historique CRUNCH (Périmètre de la FR

3038 INC3M CNRS), soutenu par la Région Normandie depuis de nombreuses années. Le budget 2022 sera alloué aux dépenses suivantes : vacations (expertises AAP), Chaires, Doctorants, Post-doctorants ; Pilotage et fonctionnement quotidien du projet, communication, promotion et organisation d'événements (workshop, Spring School, etc), gratifications de stages des étudiants de Master, consommables scientifiques.

## 2. RIN Chimie

Dépenses : **52 500 €**

Recettes du dispositif : **52 500 €**

Région : 52 500 €

Normandie Université est porteur de différents projets RIN Recherche. En 2022, seul le projet MILIFLUX sera en cours. Les dispositifs régionaux ont évolué, ainsi les projets RIN sont dorénavant imbriqués dans des projets d'envergures.

## 3. Institut Carnot

Dépenses : **630 936 €**

Recettes du dispositif : **427 000 €**

Région : 96 000 €

ANR : 331 000 €

Le Carnot Innovation Chimie Carnot rassemble huit laboratoires de recherche en Normandie, le deuxième territoire de l'industrie chimique en France. Fort d'une formation, d'une recherche d'excellence structurées en réseaux régionaux et de sept plateformes technologiques, l'I2C possède un savoir-faire reconnu sur trois pôles de compétences synergiques en synthèse, analyse et formulation/polymère. L'I2C se positionne ainsi sur une chaîne de valeur de la filière chimie pour accompagner l'innovation et la R&D des entreprises requérant un haut niveau d'expertise dans les secteurs pharmaceutique et chimie fine, agroalimentaire et bioressources, cosmétique ainsi qu'énergie & environnement. L'I2C capitalise sur des interactions fortes avec un réseau industriel et socio-économique. Le budget demandé pour l'année 2022 sera alloué aux dépenses suivantes : pilotage, personnels et fonctionnement quotidien du projet, communication, promotion et organisation d'événements ainsi que des achats de consommables scientifiques

## 4. Pôles de formation et de recherche

Dépenses : **1 551 290 €**

Recettes du dispositif : **1 295 361 €**

Région : 491 962 €

Autres : 441 093 €

ANR : 500 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 30 300 €

Normandie Université est en charge de l'animation scientifique des cinq pôles de formation et de recherche normands (bureau, évaluations des RIN doctorants, rétribution des experts, journées scientifiques, éléments de communication). Le soutien à l'animation de la RIS 3 et la participation au SRESRI seront également des missions phares pour 2022. Normandie Université en tant que membre fondateur du GIP ANBDD, à l'instar des trois universités normandes, verse une cotisation au GIP « Agence Régionale de la Biodiversité » (ARB) – « Agence Régionale de Développement Durable » (ARDD). Afin de soutenir l'activité du Comité d'éthique régional en matière d'expérimentation animale (CENOMEXA n°54) et la recherche biomédicale normande, la ComUE et les universités normandes ont convenu de prendre en

charger conjointement le financement d'un secrétariat à temps partiel (50%), dans l'attente d'une participation complémentaire du CNRS et de l'INSERM. La personne recrutée est employée par Normandie Université. Normandie Université pilote les budgets de plusieurs fédérations de recherche (IRMA, i-EPE, INC3M, NORVEGE, NormaSTIC, NorMath, SCALE, SeSAD, STENOR). Le pôle recherche pilote également plusieurs projets parmi lesquels :

- XL-CHEM a pour ambition de former les futurs cadres des industries de la santé, de la cosmétique, de la chimie de spécialité et du développement durable, et d'assurer la diffusion de la culture entrepreneuriale auprès des étudiants. Pour y parvenir, la formation XL-Chem, unique en France, propose des cursus de niveau Master et Doctorat innovants en chimie, couplant une formation par la recherche d'excellence avec une forte dimension internationale, ainsi qu'une formation spécifique approfondie en entrepreneuriat et management, conduisant à une certification complémentaire. Le projet est financé par l'ANR pour une durée de huit ans et chaque année la Région cofinance ce dernier dans le cadre de l'appel à projet Label d'excellence. Le budget proposé permettra de financer des vacances (expertises, mentorat, chercheurs étrangers et partenaires industriels, cours de management), les mobilités internationales des encadrants étrangers, des doctorants et des étudiants de Master, le pilotage et le fonctionnement du projet, la communication, la promotion et l'organisation d'événements (workshop, Spring School, etc), des gratifications de stages et des bourses d'excellence des étudiants de Master, etc.
- HAISCoDe est un projet porté par Normandie Université, qui a été retenu dans le cadre de l'appel « Contrats doctoraux en intelligence artificielle » de l'ANR en avril 2020. Il porte sur le cofinancement de 10 thèses de doctorat par l'ANR et la Région Normandie. Le budget proposé financera les cinq doctorants recrutés en 2021 et les cinq doctorants à recruter en 2022, ainsi les dépenses de fonctionnement liées à ces thèses.
- MINMACS est un projet porté par Normandie Université qui a été retenu dans le cadre de l'appel « RIN RECHERCHE 2019 – Label d'Excellence » de la Région Normandie. Ce projet RIN Recherche Label d'excellence en appui au projet d'EUR MINMACS a pour but de soutenir une évolution de la structuration de la recherche et de la formation en sciences du numérique en Normandie sur des thématiques d'excellence. Le budget proposé permettra de financer le quatrième et dernier recrutement prévu dans le cadre de ce projet ainsi que des dépenses d'équipement et de fonctionnement liées pour accompagner ce recrutement d'un ingénieur de recherche.

## 5. Partenariat entreprise

Dépenses : **207 500 €**

Recettes du dispositif : **207 500 €**

Le dispositif « RIN créateurs innovants » de la Région Normandie, est destiné à favoriser l'accompagnement de jeunes diplômés dans le cadre de leurs projets de créations d'entreprises innovantes, adossés à la recherche académique. Dans le cadre de ce dispositif, la Région Normandie a confié à Normandie Université l'accueil des porteurs de projet de création d'entreprise innovante, une petite dizaine sur l'année, admis par le comité de sélection de Normandie Incubation en lien avec Normandie Valorisation. Normandie Incubation, de son côté, assure l'incubation du projet.

## 6. GIS Centaure

Dépenses : 183 292 €

Recettes du dispositif : 183 292 €

Autres : 183 292 €

Le GIS CENTAURE a pour objectif de structurer les activités de recherche équine de ses membres, de développer des partenariats nationaux et internationaux, d'optimiser, de développer et d'exploiter au mieux les infrastructures « Normandie Équine Vallée » ainsi que de promouvoir la formation des nouvelles générations de chercheurs, vétérinaires, ingénieurs et assistants d'ingénieurs, fort de ses deux campus de pointe. A cela s'ajoute la valorisation scientifique et économique des résultats obtenus par la recherche et une mise en application sur le terrain afin de répondre aux besoins de la filière équine. Normandie Université assure le pilotage du budget du GIS CENTAURE.

### F. International

Dépenses : 61 109 €<sup>4</sup>

Recettes du dispositif : 61 109 €<sup>4</sup>

Europe : 33 609 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 27 500 €

En vue de préparer la future programmation européenne 2021-2027, le nouveau projet de statuts de NU prévoit la création de Normandie International dont la principale mission est d'accroître l'internationalisation de la recherche et de formation par la recherche au sein des établissements des membres de Normandie Université.

Les actions sont regroupées dans quatre piliers :

1. Attractivité : centres de services EURAXESS (Caen, Le Havre et Rouen), label européen HRS4R, observatoire des données de la recherche, référencement (Scopus et Scival), classements internationaux (THE WUR), etc.
2. Cellule mutualisée d'ingénierie de projets européens de recherche.
3. Cellule Projets internationaux : partenariats Hubert Curien (PHC), ANR bilatéraux, etc.
4. Internationalisation des formations de niveau Masters et Doctorat : formation Défi International, AAP Internationalisation de l'offre de formation (accueil d'enseignants étrangers), accompagnement des EUR, etc.

En l'absence de reconduction pour 2022 du soutien apporté par la Région Normandie depuis 2019 dans le cadre des RIN Action Sup' International, aux actions de développement international portées par Normandie Université, le budget prévisionnel du pôle Développement International de Normandie Université est réduit à 61 109 € pour 2022. D'autres dépenses seront réalisées sur une subvention ERASMUS+ de 50 000 €, inscrite en opération pour compte de tiers, pour la mobilité des doctorants et des personnels. Une reconduction du soutien de la Région Normandie permettrait au pôle international de réaliser les actions suivantes :

1. Mise en place de Normandie International ;
2. Cellule Europe ;
3. Fonctionnement des trois centres de service EURAXESS ;
4. Internationalisation des formations doctorales (mobilité sortante des doctorants) ;

---

<sup>4</sup> À ce budget de l'international s'ajoute 50 000 € liés à une convention ERASMUS+ qui figure en opération pour compte de tiers (voir Tableau 5).

5. Internationalisation de l'offre de formation au niveau des masters ;
6. Rayonnement de Normandie Université à l'international.

### **G. Développement Durable**

Dépenses : **38 500 €**

Recettes du dispositif : **38 500 €**

Région : 27 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 11 500 €

De nouveaux ateliers de la Fresque du climat auront lieu afin de sensibiliser toujours plus d'étudiants aux conséquences des activités humaines sur le climat.

Le pôle développement durable (DD) envisage de lancer un nouvel AAP spécifiquement DD pour permettre aux étudiants normands de financer et d'organiser leurs projets en lien avec le DD ou de soit s'associer avec le pôle Vie de campus de Normandie Université qui propose depuis plusieurs années aux étudiants normands l'AAP Initiatives Etudiantes « APIE ». L'objectif dans ce second cas, serait ici plus ambitieux puisqu'il viserait à s'assurer que tous les événements étudiants subventionnés par Normandie Université soient écoresponsables. Une première expérience a été concluante.

- Le pôle DD de Normandie Université est partenaire du Salon Normandurable qui aura lieu à Caen en mars 2022.
- Le pôle DD de Normandie Université organisera avec l'ULHN les assises normandes du DD qui auront lieu en avril au Havre.
- Le pôle DD de Normandie Université va organiser une Commission Alimentation Durable en partenariat avec le RESES et le CROUS en mars 2022
- Le pôle DD de Normandie Université va organiser une Commission Mobilités en partenariat avec le RESES en avril 2022
- La convention de partenariat entre le RESES et le pôle DD de Normandie Université sera renouvelée pour l'année 2022 pour débiter dès janvier.
- Le pôle DD de Normandie Université va recruter un service civique de 8 mois à partir de janvier 2022.
- Un débat associant notamment le Shift Project, RTE, Negawatt et Normandie Energie sera organisé par le pôle DD de Normandie Université en avril.

### **H. Documentation, édition et sciences ouvertes**

Dépenses : **382 065 €**

Recettes du dispositif : **372 065 €**

Autres : 372 265 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 9 500 €

Le service Documentation et Science ouverte propose un budget en augmentation par rapport à l'année 2021, principalement en raison du développement des abonnements à des ressources numériques et au nouveau modèle de tarification du portail HAL. Cette augmentation est intégralement prise en charge par des reversements des établissements, une fois de plus le budget 2022 fera moins appel aux fonds de Normandie Université, même si un certain nombre de dépenses restent incompressibles (maintenance du catalogue Giant Chair des presses universitaires, participation à UBIB, abonnement au logiciel Ezproxy, etc.).

## **I. Média Normandie**

Dépenses : **82 440 €**

Recettes du dispositif : **82 440 €**

Autres : 78 440 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 4 000 €

La proposition de budget de Média Normandie pour l'année 2022 intègre des estimations pour les différentes sources de financement de Média Normandie, à savoir des ressources propres perçues sous forme de recettes de formation (12 000 €), la contribution de fonctionnement du MESRI (31 000 €), le financement sur projet de la DRAC (27 500 €) et un financement sur projet du MESRI (7 940 €). Ce projet est indépendant des activités courantes de Média Normandie et donne l'illusion d'un budget en forte hausse alors que l'ensemble de l'enveloppe correspondante est fléché sur le projet (recrutement d'un stagiaire, temps de travail complémentaire d'un agent de Média Normandie). La demande adressée à Normandie Université est de 20 000 €.

L'évolution principale pour le budget 2022 est due à la hausse de la quotité de travail d'une assistante de formation continue pour qu'elle passe à 70 % (+7 000 € comparé à 2021). Cette hausse est financée pour plus de moitié par le projet du MESRI (4 500 €), avec une base de cofinancement DRAC reconduite (7 500 €). Les autres enveloppes de Média Normandie sont stables (frais de fonctionnement et documentation) ou en légère baisse (vacation, fonctionnement pour la préparation aux concours et la formation continue).

## **J. Numérique**

Dépenses : **226 400 €**

Recettes du dispositif : 226 400 €

Région : 25 000 €

Autres : 64 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 142 400 €

Le budget initial du Pôle Numérique se présente en 3 grandes parties :

- Les dépenses dites de « pilotage / exploitation » des services propres à Normandie Université : dépenses du service et d'exploitation (infrastructure et licences) et frais de maintenance notamment des logiciels SIFAC et RH ;
- Les dépenses pour les services, outils et actions pour la communauté : adhésions à ESUP portail, Web TV, Léocarte, plateforme d'appel à projets, portail d'offre de formations et des structures de recherche, cloud souverain et application mobile « Nu en poche » ;
- Les dépenses liées au développement de projets communs principalement portés par les autres pôles de Normandie Université et l'organisation des Rencontres Universitaires Numériques Normandes (RUNN).

Les sources de financement qui permettront de mener à bien ces projets proviennent essentiellement de la Région mais aussi des cotisations et contributions des établissements membres et associés ainsi que du CROUS.

## **K. Pilotage Normandie Université**

Dépenses : **570 806 €**

Recettes du dispositif : 570 806 €

Région : 130 000 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 440 806 €

Le coût du pilotage de la structure comprend à la fois les dépenses récurrentes de fonctionnement : téléphonie, frais postaux, fournitures, maintenance, assurances, reprographie, mais aussi des moyens fléchés pour les différentes cotisations, les frais de mission des personnels, la communication et la politique de ressources humaines débutée en 2019. Depuis cette année l'informatique de support est sorti du budget du pôle Numérique dont le budget porte désormais les seules actions au titre du numérique de projet. Depuis cette année également les ressources propres de Normandie Université dédiées au cofinancement (ou encore à l'autofinancement) de ses projets en réponse aux appels à projets, comme, par exemple, le RIN PLURIDOMAINE, est inscrit au budget du Pilotage sur la ligne Projets.

Le budget Pilotage de Normandie Université se décline comme suit : Administration et Finances, 148 000 €, Ressources humaines, 169 500 €, Communication, 27 280 €, Support informatique, 82 326 €, Projets, 143 700 €.

Il est à noter que l'organisation dématérialisée des élections accroît le montant des dépenses de fonctionnement de cette enveloppe pilotage de Normandie Université. Concernant l'enveloppe masse salariale, celle-ci est impactée par la redevance due à la Caisse des dépôts au titre du Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées dans la Fonction publique (FIPHFP). Ce fonds accompagne les employeurs publics dans la mise en œuvre de politiques d'inclusion professionnelle. Tous les établissements français de 20 salariés ou plus sont tenus à une Obligation d'Emploi des Travailleurs Handicapés (OETH) à hauteur de 6 % de l'effectif total de l'entreprise. Au regard du schéma d'emplois de Normandie Université, cette obligation ne peut être remplie ce qui implique le versement d'une contribution financière aux organismes de sécurité sociale concernés.

Le pôle communication pilote le projet Réflexions / Instantanés de recherche et la Revue Normandie Sup'. Il coordonne la présence de l'enseignement supérieur normand sur le Festival de l'Excellence Normande (FENO) organisé par la Région Normandie. Il accompagne et conseille tout au long de l'année les équipes et les pôles de Normandie Université dans la construction de leurs stratégies, campagnes et supports de communication.

## **L. Normandie Valorisation**

Dépenses : 3 146 031 €

Recettes du dispositif :

Région : 650 550 €

Autres : 2 465 481 €

Recettes non fléchées (cotisations membres ; cotisations membres associés ; État) : 30 000 €

Fonds de Maturation - Normandie Valorisation NV

Pour mémoire, pour assurer le suivi de Normandie Valorisation, et cela a été conforté par une exigence du SGPI, il a été créé en 2017, un SACD initialement structuré en trois centres financiers, puis suite au déploiement des activités structurées en quatre centres financiers en 2021 et désormais en cinq centres financiers en 2022, à savoir :

- Le fonds dit de maturation est constitué de deux centres financiers distincts désignés respectivement par :
  - Fonds de maturation (crédits en provenance de la Région et des établissements, à destination des projets soutenus dans le cadre de l'appel à projet maturation et des dépenses de propriété intellectuelle)

- Fonds d'investissement (crédits mis à disposition par le SGPI à destination des projets soutenus dans le cadre de l'appel à projet maturation, des dépenses de propriété intellectuelle et des prises de participation dans le capital des start-ups issues de l'ESR)
- Normandie valorisation-exploitation : crédits pour le fonctionnement de la structure.
- Le retour sur exploitation commerciale (ROI) constitué des revenus issus des activités de transfert technologique menées par Normandie Valorisation pour le compte des établissements. Ces revenus sont destinés à être redistribués aux établissements conformément au code de propriété intellectuelle et à la convention de fléchage.
- Enfin, l'ajout d'un cinquième centre financier depuis cette année en lien avec le PUI (Pôle Universitaire d'Innovation) obtenu en consortium avec Normandie Incubation. Ce PUI accélérera les actions à mettre en œuvre pour intensifier l'impact des activités de valorisation (licensing, start-ups et collaborations) sur le territoire.

Pour mémoire, suite à son évaluation positive par l'ANR en avril 2020, Normandie Valorisation a conventionné pour trois nouvelles années. Ainsi sur la période d'avril 2020 à Mars 2023, la contribution du SGPI est d'un montant de 6 millions d'euros. Celle-ci vient renforcer le fonds de maturation. Les contributions des établissements membres et associés, organismes, partenaires dont la Région Normandie sont aussi confirmées à hauteur de celles de 2021.

Pour mémoire, en consortium avec Normandie Incubation, Normandie Valorisation a été lauréat de l'appel à projet ISIA du SGPI opéré par BPI en 2020. Le montant des actions menées par Normandie Valorisation est de 641 000 € financé pour moitié par BPI soit 321 000 €.

L'analyse du budget de Normandie Valorisation nécessite que l'on garde en mémoire que le modèle d'affaire de Normandie Valorisation est atypique puisque :

- Les recettes du SACD encaissées au titre du fonds ne font l'objet d'aucun prélèvement pour le fonctionnement de NV ;
- Les recettes du fonds alimentent un fonds d'investissement (elles ne doivent donc pas être considérées comme des subventions) destiné à financer des opérations d'investissement s'étalant sur plusieurs années ;
- Le budget de fonctionnement de NV doit être équilibré ;
- Le fonds doit atteindre un pourcentage élevé d'auto-régénération voire une auto-régénération totale sur 10 ans.

Les ressources de Normandie Valorisation proviennent principalement : du financement CPER, de la Région Normandie, de BPI, du PUI, de la part dite valorisateur (correspondant au prélèvement du pourcentage de « valorisateur » pour les opérations de transfert dument effectuées et dans lesquelles NV a investi - outre du fonds - de l'expertise, des actions commerciales et du réseau), du pourcentage de mandataire (prélèvement sur des opérations de négociations opérées pour le compte des établissements à leur demande sur des dossiers hors périmètre NV), du FEDER. Ces financements permettent notamment de financer le fonctionnement de NV, mais aussi les professionnels qui participent à l'accroissement du potentiel des cellules de valorisation des établissements membres de la ComUE et donc par continuité de Normandie Valorisation.

## **II. 2. Présentation de liasse budgétaire soumise au vote du Conseil d'administration**

Normandie Valorisation (NV) est au sein de Normandie Université un service à comptabilité distincte (SACD) de la comptabilité générale de l'établissement doté d'un cadre comptable propre. Ainsi, l'application de la gestion budgétaire et comptable publique conduit présenter les tableaux budgétaires du budget initial de Normandie Université sous la forme suivante :

- Le budget principal (toutes les activités de NU hors Normandie Valorisation) ;
- Le budget du SADC Normandie Valorisation ;
- Le budget agrégé de Normandie Université, qui agrège son budget principal et le budget de NV, et qui est lui seul soumis à l'approbation du Conseil d'administration de Normandie Université.

## **Le Conseil d'administration est invité à se prononcer sur les tableaux suivants :**

### **A. Le tableau des emplois (Tableau 1).**

L'activité de Normandie Université prendra appui sur les moyens de ressources humaines suivants. Normandie Université emploie, d'une part, des post-doctorants recrutés dans le cadre des projets de recherche et des doctorants, notamment ceux financés par la Région Normandie (NU ne compte aucun autre enseignant-chercheur ou chercheur que des doctorants et des post-doctorants), ainsi que des personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service (BIATSS). Le Tableau 1 rappelle, à titre indicatif en l'attente de sa notification pour 2022, le plafond des emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État (article R719-54 du code de l'éducation), qui est de **40** exprimé en équivalents temps plein travaillés (ETPT), ainsi que le plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement (article R719-54, de ce même code) qui est de **403,2** ETPT. Ce dernier est supérieur au plafond des emplois fixé par l'État essentiellement du fait de la prise en compte des doctorants et des post-doctorants financés hors subvention pour charges de service public (SCSP), notamment par la Région Normandie.

Il convient de noter les points suivants sur l'évolution des emplois :

- Une autorisation de plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois rémunérés par l'État sur le titre 2 de 32 ETP / ETPT, ce qui implique que Normandie Université a dû, sur l'année 2021, ne pas renouveler certains contrats qui avaient pris fin. Au regard des 32,2 ETPT inscrits au budget initial 2022, cet effort devra se poursuivre sur 2022. Il est à noter que la charge des services, notamment ceux dits support, s'en trouve accrue ; une réflexion et des actions devront être menées pour permettre à ces services, en 2022, d'être moins sous pression au quotidien pour mener leurs missions ;
- Le nombre de doctorants présents sur 2022 est en augmentation par rapport à 2021 : 342 ETPT en 2022 contre 330 inscrits au budget initial 2021. Cette augmentation est expliquée d'une part, par les prolongations des contrats des doctorants impactés par la crise sanitaire COVID, sur la première partie d'année pour la vague 2018 et sur la seconde partie d'année pour celle 2019 (la durée des prolongations est très variable selon les thèses) et, d'autre part, par une dotation complémentaire de l'État au titre de la LPR pour l'extension en année pleine du financement des cinq contrats doctoraux supplémentaires (rectifiant ainsi le nombre de contrats indiqué dans la notification du 5 août 2021) et un financement en tiers d'année de huit contrats supplémentaires en 2022. À cela s'ajoute une augmentation du nombre de contrats financés au titre des projets HAISCODE.
- La subvention pour charges de services publics (SCSP) concerne aussi bien du fonctionnement que des financements de contrats doctoraux. Pour le budget 2022, il est à noter que Normandie Université tend vers une mise en conformité avec le fléchage prévu pour le financement de contrats doctoraux de la SCSP par des recrutements supplémentaires de doctorants. Par conséquent, la part de la SCSP disponible pour financer le fonctionnement de Normandie Université sur ressources propres s'en trouve diminuée d'autant ;
- La structures des emplois BIATSS de Normandie Université : les personnels BIATSS de Normandie Université sont essentiellement (78 %) des personnels en contrats à durée déterminée en raison notamment du grand nombre d'emplois financés par des projets. Sur l'ensemble des emplois de Normandie Université, 7,6 ETPT sont fonctionnaires titulaires et 6 en CDI.

### **B. Le tableau des autorisations budgétaires (Tableau 2)**

Le tableau des autorisations budgétaires (Tableau 2) indique les ouvertures par enveloppe en Autorisation d'Engagement (AE) et en Crédit de paiement (CP). L'ouverture en personnel est de **13 080 180 €** en AE et CP, en fonctionnement de **5 181 628 €** en AE et CP, en investissement de **720 652 €** en AE et CP. En ce qui concerne le volume des recettes encaissables en 2021, il s'élève à **18 364 982 €** pour des besoins en CP à hauteur de **18 982 460 €**, d'où un solde budgétaire déficitaire de **- 617 478 €**.

Pour faire suite à ce qui a été expliqué précédemment concernant l'exercice 2021, le solde budgétaire déficitaire du budget initial agrégé 2022 est porté, d'une part, par le décalage de trésorerie introduit par les avenants de prolongation passés sur les contrats doctoraux et, d'autre part, déficit structurel lié au plan de financement des conventions de recherche pluriannuelles, qui crée un décalage entre le rythme d'encaissement des recettes et le rythme d'exécution de la dépense. Ce solde budgétaire déficitaire est amené à se résorber dans un cadre pluriannuel d'ici le terme des conventions concernées comme il en ressort comme il en ressort du tableau budgétaire des opérations pluriannuelles (Tableau 9).

### C. Le tableau des dépenses par destination et des recettes par origine (Tableau 3)

Le tableau 3 présente les dépenses par destination et les recettes par origine selon la nomenclature par destination et par origine applicable à Normandie Université.

Les recettes se décomposent ainsi (Tableaux 2 et 3) :

- Subvention pour charge de service public (SCSP) : **944 007 €**
- Autres financements publics : **16 713 975 €** dont :
  - o ANR : 1 504 503 €
  - o Région : 9 942 676 €
  - o UE : 194 927 €
  - o Cotisations membres : 375 000 €
  - o Cotisations membres associés : 168 750 €
  - o Autres : 4 356 539 €
- Recettes propres : **707 000 €**

### D. Le tableau d'équilibre financier (Tableau 4)

Le tableau 4 détermine l'équilibre financier du budget initial. Il rappelle le solde budgétaire de **- 617 478 €** et présente les encaissements et décaissements sur opérations non budgétaires, dont les opérations pour compte de tiers, qui ont un impact sur la trésorerie.

L'équilibre financier du budget initial est assuré par un prélèvement sur la trésorerie de **617 478 €** correspondant au déficit budgétaire. Les opérations non budgétaires (opérations pour compte de tiers) expliquent, par ailleurs, un prélèvement sur la trésorerie de **50 000 €**<sup>5</sup>. Au 1<sup>er</sup> janvier 2022, le solde de trésorerie est de **6 525 097 €** (correspondant à 151 jours de de charges décaissables). Le prélèvement sur la trésorerie étant de **667 478 €** sur l'exercice, au 31 décembre 2022 le solde de trésorerie atteint **5 857 619 €** (soit 115 jours).

### E. Le tableau des opérations pour compte de tiers (Tableau 5)

Le tableau 5 dont les montants totaux sont repris dans le tableau 4 précise les opérations pour compte de tiers (conventions de mandat, opérations en tant que coordonnateur, TVA, etc.).

---

<sup>5</sup> Le prélèvement de 50 000 € sur la trésorerie est expliqué par un décalage de flux de trésorerie sur une subvention ERASMUS inscrite en opérations pour compte de tiers (voir Tableaux 5).

## F. Le tableau de situation patrimoniale (Tableau 6)

Le Tableau 6 de situation patrimoniale apporte un éclairage complémentaire de celui de la comptabilité budgétaire de caisse sur la situation financière de Normandie Université. Il retrace l'ensemble des activités de Normandie Université, le compte de résultat et le tableau de financement des investissements.

Il fait apparaître :

- Au compte de résultat prévisionnel, des dépenses d'exploitation (personnel et fonctionnement) qui représentent un total de charges de **18 261 808 €**, et des produits à recevoir de **18 364 982 €**, soit résultat prévisionnel excédentaire (bénéfice) de l'exercice 2022 de **103 174 €**.
- Des dotations aux amortissements de **300 000 €**, et des reprises sur amortissement de **250 000 €**.
- Une capacité d'autofinancement de l'établissement (CAF) de **153 174 €**.
- Des investissements à hauteur de **720 652 €** en CP en 2022.
- Une diminution du fond de roulement de **92 478 €**.
- Un excédent du fond de roulement prévisionnel 31 décembre 2022 de **1 069 808,73 €** (correspondant à 21 jours de charges décaissables).
- Un solde de trésorerie prévisionnel au 31 décembre 2022 s'élevant à **5 857 618,73 €** (correspondant à 115 jours de charges décaissables).

## G. Le tableau présentant le plan de trésorerie (Tableau 7)

Le tableau 7 présentant le plan de trésorerie vient décliner mois par mois les données des tableaux 2 et 4 afin d'apprécier la soutenabilité infra-annuelle du budget.

## H. Les opérations pluriannuelles (Tableau 8 et 9)

Le tableau des opérations pluriannuelles (Tableau 8) et le tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation (Tableau 9) apportent des précisions sur opérations pluriannuelles. Ils permettent d'expliquer pour partie, concernant ces opérations, les autorisations budgétaires ouvertes dans le tableau des autorisations budgétaires (Tableau 2).

La part que représentent les projets pluriannuels dans le budget de Normandie Université se maintient. L'encourt en 2022 des opérations pluriannuelles est de **71 048 313 €** (-0,6% par rapport à 2021) dont **12 933 207 €** d'AE et de CP ouvertes en dépenses en 2022 pour des recettes prévisionnelles à encaisser de **12 281 166 €**. Les dépenses prévues sur les opérations pluriannuelles sont en légère diminution par rapport au budget initial 2021 (-2,7 %) et les recettes prévisionnelles de ces opérations en légère hausse (+3,3%). Sur un budget initial 2022 de 18 982 460 € de dépenses en AE et en CP, les opérations pluriannuelles représentent 68,1% du budget initial de Normandie Université (contre 66,2% en 2021). Sur un budget initial de 18 364 982 €, en recettes, ces opérations représentent 66,9% des recettes.

## I. Le tableau de synthèse budgétaire et comptable (Tableau 10)

Le Tableau 10 présente une synthèse des données de la comptabilité budgétaire et comptable qui donne une vision globale de la soutenabilité financière de l'établissements.

## III. Poursuite et développement de l'activité et rigueur budgétaire renforcée

Il est nécessaire que le retour vers l'équilibre de son budget voulu par NU s'accompagne d'une rigueur budgétaire encore plus accrue pour assurer une bonne exécution tant en dépense qu'en recette.

**Procéder pas à pas au cours de l'exercice 2022, avec un budget rectificatif à la fin du deuxième trimestre, en fonction de l'exécution des dépenses et des recettes, y participe.**

Par ailleurs, NU a d'ores et déjà engagé des mesures organisationnelles pour :

- Assainir, là où il en était besoin, la situation budgétaire et accroître la maîtrise du suivi de l'exécution des conventions et du budget ;
- Fiabiliser l'ensemble des flux budgétaires et comptables (circuit renforcé de signature des conventions, affectation de personnels dédiés au suivi administratif et financier des LABEX et au suivi budgétaire des contrats doctoraux de la Région, lesquels représentent près de la moitié de l'activité de NU, réorganisation de la fonction budgétaire et financière pour développer une culture partagée passant par une meilleure intégration de la donnée financière dans le logiciel financier SIFAC et un accompagnement renforcé des responsables de projets et des gestionnaires financiers dans la construction et le suivi de leurs conventions).

Ces mesures s'inscrivent dans le cadre d'une démarche de contrôle interne budgétaire et comptable, notamment dans l'analyse des risques, dans laquelle s'est engagée NU, conformément aux dispositions de l'article 215 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique modifié par le décret n°2018-803 du 24 septembre 2018 - art. 30. À cela s'ajoute aussi l'instauration d'un dialogue de gestion davantage formalisé et contractualisé avec les pôles d'activité pour préparer le budget 2022 et son exécution.

Il faut rappeler qu'une nouvelle équipe (responsable des affaires financières, vice-président en charges des moyens financiers et de ressources humaines, directrice générale des services) arrivée en mars 2021 a été chargée de l'exécution d'un budget qu'elle n'avait pas construit et dont elle a découvert au cours de son exécution ses spécificités et toute sa complexité. Le dispositif de contrôle interne budgétaire et comptable devrait être dès le premier trimestre 2022 avec l'élaboration d'une cartographie des risques afférents à la poursuite des objectifs de qualité des comptabilités budgétaires et comptables et un plan d'actions en vue d'améliorer leur maîtrise.

NU doit consolider les démarches et les procédures mises en place pour accroître sa rigueur budgétaire afin de soutenir la poursuite des projets et le développement de nouveaux projets, pour conforter et mobiliser l'ensemble de son personnel et renforcer la confiance de ses partenaires.

**Le Budget Initial 2022 a été présenté pour avis à la Commission des Finances le 23 novembre 2021. Un avis favorable à l'unanimité a été émis sur la présentation du budget initial 2022 par la Commission des Finances.**







**Tableau 1 - EPSCP - Agrégé**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Catégories d'emplois                            | Nature des emplois |            |
|---|--------------------|------------|
|   | Permanents         | Titulaires |
| Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs |                    | CDI        |
|   | Non permanents     | CDD        |
| <b>S/total EC</b>                               |                    |            |

|   |
|---|
| <b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b> |
|---|

| BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents     | Titulaires |
|--|----------------|------------|
|  |                | CDI        |
|  | Non permanents | CDD        |
| <b>S/total Biatss</b>  |                |            |
| <b>Totaux</b>  |                |            |

|  |
|--|
| <b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b> |
|--|

| <b>(A)</b>                  |              |         |
|-----------------------------|--------------|---------|
| Emplois sous plafond Etat * |              |         |
| En ETPT                     |              |         |
| BI 2021                     | Exécuté 2021 | BI 2022 |
| -                           |              |         |
| -                           |              |         |
| 7                           | 7            | 8       |
| 7                           | 7            | 8       |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

|    |       |           |
|----|-------|-----------|
| 9  | 7,6   | 7,6       |
| 5  | 4     | 4         |
| 18 | 20,6  | 20,6      |
| 32 | 32,2  | 32,2      |
| 39 | 39,20 | 40,20 (1) |

|    |    |        |
|----|----|--------|
| 41 | 40 | 40 (3) |
|----|----|--------|

| <b>(B)</b>                 |              |         |
|----------------------------|--------------|---------|
| Emplois financés hors SCSP |              |         |
| En ETPT                    |              |         |
| BI 2021                    | Exécuté 2021 | BI 2022 |
|                            |              |         |
|                            |              |         |
| 323                        | 322          | 334     |
| 323                        | 322          | 334     |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

|     |     |     |
|-----|-----|-----|
| 2   | 2   | 2   |
| 35  | 27  | 27  |
| 37  | 29  | 29  |
| 360 | 351 | 363 |

| <b>(C) = (A) + (B)</b> |              |         |
|------------------------|--------------|---------|
| Global                 |              |         |
| BI 2021                | Exécuté 2021 | BI 2022 |
| -                      | -            | -       |
| -                      | -            | -       |
| 330                    | 329          | 342     |
| 330                    | 329          | 342     |

|   |   |   |
|---|---|---|
| - | - | - |
|---|---|---|

|     |        |        |
|-----|--------|--------|
| 9   | 7,6    | 7,6    |
| 7   | 6      | 6      |
| 53  | 47,6   | 47,6   |
| 69  | 61,20  | 61,20  |
| 399 | 390,20 | 403,20 |

**Plafond global des emplois voté par le CA \*\***

*Note sur les modalités de renseignement du tableau*

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, 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 Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

\*\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

**Tableau 1 - EPSCP - Principal**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Catégories d'emplois | Nature des emplois                              |            |
|----------------------|---|------------|
|                      | Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs | Permanents |
| Non permanents       |   | CDD        |
| <b>S/total EC</b>    |   |            |

|   |
|---|
| <b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b> |
|---|

| BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents     | Titulaires |
|--|----------------|------------|
|  |                | CDI        |
|  | Non permanents | CDD        |
| <b>S/total Biatss</b>  |                |            |
| <b>Totaux</b>  |                |            |

|  |
|--|
| <b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b> |
|--|

| <b>(A)</b>                  |              |         |
|-----------------------------|--------------|---------|
| Emplois sous plafond Etat * |              |         |
| En ETPT                     |              |         |
| BI 2021                     | Exécuté 2021 | BI 2022 |
|                             |              |         |
| 7                           | 7            | 8       |
| 7                           | 7            | 8       |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

|           |              |                  |
|-----------|--------------|------------------|
| 9         | 7,6          | 7,6              |
| 4         | 3            | 3                |
| 15        | 18,6         | 18,6             |
| 28        | 29,2         | 29,2             |
| <b>35</b> | <b>36,20</b> | <b>37,20 (1)</b> |

|           |           |               |
|-----------|-----------|---------------|
| <b>41</b> | <b>40</b> | <b>40 (3)</b> |
|-----------|-----------|---------------|

| <b>(B)</b>                 |              |         |
|----------------------------|--------------|---------|
| Emplois financés hors SCSP |              |         |
| En ETPT                    |              |         |
| BI 2021                    | Exécuté 2021 | BI 2022 |
|                            |              |         |
| 323                        | 322          | 334     |
| 323                        | 322          | 334     |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

|     |     |     |
|-----|-----|-----|
|     |     |     |
| 29  | 21  | 20  |
| 29  | 21  | 20  |
| 352 | 343 | 354 |

| <b>(C) = (A) + (B)</b> |              |            |
|------------------------|--------------|------------|
| Global                 |              |            |
| BI 2021                | Exécuté 2021 | BI 2022    |
| -                      | -            | -          |
| -                      | -            | -          |
| 330                    | 329          | 342        |
| <b>330</b>             | <b>329</b>   | <b>342</b> |

|   |   |   |
|---|---|---|
| - | - | - |
|---|---|---|

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 9          | 8             | 8             |
| 4          | 3             | 3             |
| 44         | 39,6          | 38,6          |
| 57         | 50,2          | 49,2          |
| <b>387</b> | <b>379,20</b> | <b>391,20</b> |

**Plafond global des emplois voté par le CA \*\***

*Note sur les modalités de renseignement du tableau*

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

\*\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"





**TABLEAU 2 - Principal**  
**Autorisations budgétaires Budget initial 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| <b>DEPENSES</b>                                    |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
|--|--|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
|  | Montants Budget N-1 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) |                   | Montants prévision d'exécution N-1 |                   | Montants Budget initial N |                   |
|  | AE   | CP                | AE                                 | CP                | AE                        | CP                |
| <b>Personnel</b>                                   | <b>11 320 847</b>  | <b>11 320 847</b> | <b>11 320 847</b>                  | <b>10 192 638</b> | <b>12 489 259</b>         | <b>12 489 259</b> |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
|  |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
| <b>Fonctionnement</b>                              | <b>3 311 144</b>   | <b>3 311 144</b>  | <b>3 311 144</b>                   | <b>2 284 689</b>  | <b>3 180 518</b>          | <b>3 180 518</b>  |
|  |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
| <b>Intervention</b>                                |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
|  |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
| <b>Investissement</b>                              | <b>401 700</b>   | <b>401 700</b>    | <b>401 700</b>                     | <b>281 190</b>    | <b>166 652</b>            | <b>166 652</b>    |
|  |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
|  |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
|  |  |                   |                                    |                   |                           |                   |
| <b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>            | <b>15 033 691</b>  | <b>15 033 691</b> | <b>15 033 691</b>                  | <b>12 758 517</b> | <b>15 836 429</b>         | <b>15 836 429</b> |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>    |  | <b>1 343 868</b>  |                                    |                   |                           |                   |

| <b>RECETTES</b>  |                                    |                           |  |
|--|------------------------------------|---------------------------|--|
| Montants Budget N-1 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N |  |
| <b>16 377 559</b>  | <b>11 660 135</b>                  | <b>15 218 951</b>         | <b>Recettes globalisées</b>                    |
| <b>690 765</b>   | <b>883 733</b>                     | <b>944 007</b>            | Subvention pour charges de service public      |
| -  |                                    |                           | Autres financements de l'Etat                  |
| -  |                                    |                           | Fiscalité affectée                             |
| <b>15 672 494</b>  | 9 892 012                          | 14 262 944                | Autres financements publics                    |
| <b>14 300</b>  | 884 390                            | 12 000                    | Recettes propres                               |
|  |                                    |                           |  |
|  |                                    |                           | <b>Recettes fléchées*</b>                      |
|  |                                    |                           | Financements de l'Etat fléchés                 |
|  |                                    |                           | Autres financements publics fléchés            |
|  |                                    |                           | Recettes propres fléchées                      |
|  |                                    |                           |  |
|  |                                    |                           |  |
|  |                                    |                           |  |
| <b>16 377 559</b>  | <b>11 660 135</b>                  | <b>15 218 951</b>         | <b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>                  |
|  | <b>1 098 382</b>                   | <b>617 478</b>            | <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b> |

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

**TABLEAU 2 - SACD**  
**Autorisations budgétaires Budget initial 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| DEPENSES   |  |                  |                                    |                  |                           |                  | RECETTES   |                                    |                           |  |
|--|--|------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|--|------------------------------------|---------------------------|--|
|  | Montants Budget N-1 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) |                  | Montants prévision d'exécution N-1 |                  | Montants Budget initial N |                  | Montants Budget N-1 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N |  |
|  | AE   | CP               | AE                                 | CP               | AE                        | CP               |  |                                    |                           |  |
| <b>Personnel</b>                                   | <b>377 573</b>   | <b>377 573</b>   | <b>377 573</b>                     | <b>377 573</b>   | <b>590 921</b>            | <b>590 921</b>   | <b>5 219 573</b>   | <b>2 943 287</b>                   | <b>3 146 031</b>          | <b>Recettes globalisées</b>                    |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> |  |                  |                                    |                  |                           |                  | -  |                                    |                           | Subvention pour charges de service public      |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  | -  |                                    |                           | Autres financements de l'Etat                  |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  | -  |                                    |                           | Fiscalité affectée                             |
| <b>Fonctionnement</b>                              | <b>3 318 004</b>   | <b>3 318 004</b> | <b>3 318 004</b>                   | <b>2 355 714</b> | <b>2 001 110</b>          | <b>2 001 110</b> | <b>4 324 573</b>   | <b>2 347 417</b>                   | <b>2 451 031</b>          | Autres financements publics                    |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  | <b>895 000</b>   | <b>595 870</b>                     | <b>695 000</b>            | Recettes propres                               |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           |  |
| <b>Intervention</b>                                |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           |  |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           |  |
| <b>Investissement</b>                              | <b>300 000</b>   | <b>300 000</b>   | <b>300 000</b>                     | <b>210 000</b>   | <b>554 000</b>            | <b>554 000</b>   |  |                                    |                           | <b>Recettes fléchées*</b>                      |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           | Financements de l'Etat fléchés                 |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           | Autres financements publics fléchés            |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           | Recettes propres fléchées                      |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           |  |
|  |  |                  |                                    |                  |                           |                  |  |                                    |                           |  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES AE (A)<br/>CP (B)</b>        | <b>3 995 577</b>   | <b>3 995 577</b> | <b>3 995 577</b>                   | <b>2 943 287</b> | <b>3 146 031</b>          | <b>3 146 031</b> | <b>5 219 573</b>   | <b>2 943 287</b>                   | <b>3 146 031</b>          | <b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>                  |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>    |  | <b>1 223 996</b> |                                    |                  |                           |                  | -  | -                                  | -                         | <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b> |

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

**Tableau 3 - EPSCP - Agrégé**  
Dépenses par destination et recettes par origine 2022

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

| Budget   | Dépenses de l'organisme |                      |                                |                     |                   |                   |                      |                      |
|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|  | Personnel               |                      | Fonctionnement et intervention |                     | Investissement    |                   | Total                |                      |
|  | AE = CP                 |                      | AE                             | CP                  | AE                | CP                | AE                   | CP                   |
| <b>Formation initiale et continue</b>  |                         | -                    |                                |                     |                   |                   |                      |                      |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence  | 34 000,00               | 34 000,00            | 46 040,00                      | 46 040,00           | 2 400,00          | 2 400,00          | 82 440,00            | 82 440,00            |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master   | 264 614,00              | 264 614,00           | 104 891,00                     | 104 891,00          |                   |                   | 369 505,00           | 369 505,00           |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat   | 9 274 716,00            | 9 274 716,00         | 479 500,00                     | 479 500,00          |                   |                   | 9 754 216,00         | 9 754 216,00         |
| D105 - Bibliothèques et documentation  |                         | -                    | 382 065,00                     | 382 065,00          |                   |                   | 382 065,00           | 382 065,00           |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé  |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| <b>D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur</b>   | <b>1 625 987,00</b>     | <b>1 625 987,00</b>  | <b>670 519,00</b>              | <b>670 519,00</b>   | <b>4 000,00</b>   | <b>4 000,00</b>   | <b>2 300 506,00</b>  | <b>2 300 506,00</b>  |
| 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   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| <b>D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale</b>   | <b>1 728 589,00</b>     | <b>1 728 589,00</b>  | <b>2 770 524,00</b>            | <b>2 770 524,00</b> | <b>589 000,00</b> | <b>589 000,00</b> | <b>5 088 113,00</b>  | <b>5 088 113,00</b>  |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D114 - Immobilier  |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D115 - Pilotage et support   | 164 609,00              | 164 609,00           | 606 954,00                     | 606 954,00          | 125 252,00        | 125 252,00        | 896 815,00           | 896 815,00           |
| <b>Étudiants</b>   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D201 - Aides directes aux étudiants  | 31 800,00               | 31 800,00            | 77 000,00                      | 77 000,00           |                   |                   | 108 800,00           | 108 800,00           |
| D202 - Aides indirectes  |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| <b>Total</b>   | <b>13 124 315,00</b>    | <b>13 124 315,00</b> | <b>5 137 493,00</b>            | <b>5 137 493,00</b> | <b>720 652,00</b> | <b>720 652,00</b> | <b>18 982 460,00</b> | <b>18 982 460,00</b> |

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b> | <b>D1=C-B</b> |
|------------------------------------|---------------|

**Tableau des recettes par origine (obligatoire)**

| Budget  | Recettes de l'organisme            |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |                   |
|---|------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|
|   | Recettes globalisées               |                        |                    |                             | Recettes fléchées |                                |                                     |                           | Total             |
|   | Subvention pour charges de service | Autres financements de | 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                               | 944 007                            |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | 944 007           |
| Droits d'inscription  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |                   |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             |                                    |                        |                    |                             | 12 000,00         |                                |                                     |                           | 12 000,00         |
| Taxe d'apprentissage  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Valorisation  |                                    |                        |                    |                             | 695 000,00        |                                |                                     |                           | 695 000,00        |
| ANR investissements d'avenir  |                                    |                        |                    | 1 504 503                   |                   |                                |                                     |                           | 1 504 503,00      |
| ANR hors investissements d'avenir                                       |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           |                                    |                        |                    | 9 942 676                   |                   |                                |                                     |                           | 9 942 676,00      |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne |                                    |                        |                    | 194 927                     |                   |                                |                                     |                           | 194 927,00        |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           |                                    |                        |                    | 5 071 869                   |                   |                                |                                     |                           | 5 071 869,00      |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Autres recettes   |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |                   |
| <b>Total</b>  | <b>944 007</b>                     |                        |                    | <b>16 713 975</b>           | <b>707 000,00</b> |                                |                                     |                           | <b>18 364 982</b> |

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

|                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b> | <b>617 478,00</b> |
|-----------------------------------|-------------------|

**Tableau 3 - EPSCP - Principal**  
Dépenses par destination et recettes par origine 2022

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

| Budget   | Dépenses de l'organisme |                      |                                |                     |                   |                   |                      |                      |
|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|  | Personnel               |                      | Fonctionnement et intervention |                     | Investissement    |                   | Total                |                      |
|  | AE = CP                 |                      | AE                             | CP                  | AE                | CP                | AE                   | CP                   |
| <b>Formation initiale et continue</b>  |                         | -                    |                                |                     |                   |                   |                      |                      |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence  | 34 000,00               | 34 000,00            | 46 040,00                      | 46 040,00           | 2 400,00          | 2 400,00          | 82 440,00            | 82 440,00            |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master   | 264 614,00              | 264 614,00           | 104 891,00                     | 104 891,00          |                   |                   | 369 505,00           | 369 505,00           |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat   | 9 274 716,00            | 9 274 716,00         | 479 500,00                     | 479 500,00          |                   |                   | 9 754 216,00         | 9 754 216,00         |
| D105 - Bibliothèques et documentation  |                         | -                    | 382 065,00                     | 382 065,00          |                   |                   | 382 065,00           | 382 065,00           |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé  |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur  | 1 625 987,00            | 1 625 987,00         | 670 519,00                     | 670 519,00          | 4 000,00          | 4 000,00          | 2 300 506,00         | 2 300 506,00         |
| 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   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| <b>D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale</b>   | <b>1 137 668,00</b>     | <b>1 137 668,00</b>  | <b>769 414,00</b>              | <b>769 414,00</b>   | <b>35 000,00</b>  | <b>35 000,00</b>  | <b>1 942 082,00</b>  | <b>1 942 082,00</b>  |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D114 - Immobilier  |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D115 - Pilotage et support   | 164 609,00              | 164 609,00           | 606 954,00                     | 606 954,00          | 125 252,00        | 125 252,00        | 896 815,00           | 896 815,00           |
| <b>Étudiants</b>   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D201 - Aides directes aux étudiants  | 31 800,00               | 31 800,00            | 77 000,00                      | 77 000,00           |                   |                   | 108 800,00           | 108 800,00           |
| D202 - Aides indirectes  |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives   |                         | -                    |                                | -                   |                   |                   | -                    | -                    |
| <b>Total</b>   | <b>12 533 394,00</b>    | <b>12 533 394,00</b> | <b>3 136 383,00</b>            | <b>3 136 383,00</b> | <b>166 652,00</b> | <b>166 652,00</b> | <b>15 836 429,00</b> | <b>15 836 429,00</b> |

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent)** D1=C-B

**Tableau des recettes par origine (obligatoire)**

| Budget  | Recettes de l'organisme            |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |                   |
|---|------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|
|   | Recettes globalisées               |                        |                    |                             | Recettes fléchées |                                |                                     |                           | Total             |
|   | Subvention pour charges de service | Autres financements de | 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                               | 944 007,00                         |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | 944 007,00        |
| Droits d'inscription  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             |                                    |                        |                    |                             | 12 000,00         |                                |                                     |                           | 12 000,00         |
| Taxe d'apprentissage  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Valorisation  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| ANR investissements d'avenir  |                                    |                        |                    | 1 504 503,00                |                   |                                |                                     |                           | 1 504 503,00      |
| ANR hors investissements d'avenir                                       |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           |                                    |                        |                    | 9 292 126,00                |                   |                                |                                     |                           | 9 292 126,00      |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne |                                    |                        |                    | 144 927,00                  |                   |                                |                                     |                           | 144 927,00        |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           |                                    |                        |                    | 3 321 388,00                |                   |                                |                                     |                           | 3 321 388,00      |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| Autres recettes   |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | -                 |
| <b>Total</b>  | <b>944 007,00</b>                  |                        |                    | <b>14 262 944,00</b>        | <b>12 000,00</b>  |                                |                                     |                           | <b>15 218 951</b> |

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit)** 617 478,00

**Tableau 3 - EPSCP - SACD**  
Dépenses par destination et recettes par origine 2022

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

| Budget   | Dépenses de l'organisme |            |                                |              |                |            |              |              |
|--|-------------------------|------------|--------------------------------|--------------|----------------|------------|--------------|--------------|
|  | Personnel               |            | Fonctionnement et intervention |              | Investissement |            | Total        |              |
|  | AE = CP                 |            | AE                             | CP           | AE             | CP         | AE           | CP           |
| <b>Formation initiale et continue</b>  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D105 - Bibliothèques et documentation  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| 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   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| <b>D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale</b>   | 590 921,00              | 590 921,00 | 2 001 110,00                   | 2 001 110,00 | 554 000,00     | 554 000,00 | 3 146 031,00 | 3 146 031,00 |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D114 - Immobilier  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D115 - Pilotage et support   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| <b>Étudiants</b>   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D201 - Aides directes aux étudiants  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D202 - Aides indirectes  |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives   |                         |            |                                |              |                |            |              |              |
| <b>Total</b>   |                         |            |                                |              |                |            | 3 146 031,00 | 3 146 031,00 |

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent)** -

**Tableau des recettes par origine (obligatoire)**

| Budget  | Recettes de l'organisme            |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
|---|------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------|
|   | Recettes globalisées               |                        |                    |                             | Recettes fléchées |                                |                                     |                           | Total     |
|   | Subvention pour charges de service | Autres financements de | 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                               |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Droits d'inscription  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Taxe d'apprentissage  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Valorisation  |                                    |                        |                    |                             | 695 000,00        |                                |                                     |                           |           |
| ANR investissements d'avenir  |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| ANR hors investissements d'avenir                                       |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           |                                    |                        |                    | 650 550,00€                 |                   |                                |                                     |                           |           |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne |                                    |                        |                    | 50 000,00€                  |                   |                                |                                     |                           |           |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           |                                    |                        |                    | 1 750 481,00€               |                   |                                |                                     |                           |           |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| Autres recettes   |                                    |                        |                    |                             |                   |                                |                                     |                           |           |
| <b>Total</b>  |                                    |                        |                    | 2 451 031,00€               | 695 000,00        |                                |                                     |                           | 3 146 031 |

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit)** -

**TABLEAU 4 - Agrégé**  
**Equilibre financier Budget initial 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| BESOINS   |  |                                    |                           | FINANCEMENTS   |                                    |                           |   |
|---|--|------------------------------------|---------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|---|
|   | Montants Budget N-1<br><i>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté)</i> | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N | Montants Budget N-1<br><i>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté)</i> | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N |   |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)*  |  | 1 098 382                          | 617 478                   | 2 567 864  |                                    |                           | Solde budgétaire (excédent) (D1)*   |
| <i>dont Budget Principal</i>  |  | 1 098 382                          | 617 478                   | 1 343 868  |                                    |                           | <i>dont Budget Principal</i>  |
| <i>dont Budget Annexe</i>   |  |                                    | -                         | 1 223 996  |                                    |                           | <i>dont Budget Annexe</i>   |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;<br>Nouveaux prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements<br>(b1)             |  |                                    |                           |  |                                    |                           | Nouveaux emprunts (capital) ;<br>Remboursements de prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements<br>(b2)            |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**   | 1 260 000  | 1 260 000                          | 1 310 000                 | 1 260 000  | 1 310 000                          | 1 260 000                 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**   |
| Autres décaissements non budgétaires (e1)   | 350 000  | 350 000                            | 350 000                   | 350 000  | 350 000                            | 350 000                   | Autres encaissements non budgétaires (e2)   |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme<br/>(1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b> | 1 610 000  | 2 708 382                          | 2 277 478                 | 4 177 864  | 1 660 000                          | 1 610 000                 | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme<br/>(2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b> |
| <b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>   | 2 567 864  | -                                  |                           | -  | 1 048 382                          | 667 478                   | <b>PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>   |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>  |  |                                    | -                         | -  |                                    |                           | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>  |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>   |  |                                    |                           | -  |                                    |                           | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>   |
|   |  |                                    |                           |  |                                    |                           |   |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>  | <b>4 177 864</b>   | <b>2 708 382</b>                   | <b>2 277 478</b>          | <b>4 177 864</b>   | <b>2 708 382</b>                   | <b>2 277 478</b>          | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>  |

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

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

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

**Tableau 5 - EPSCP - Agrégé**  
**Opérations pour le compte de tiers 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature     | Comptes          | Libellé         | Prévisions de décaissements | Prévisions d'encaissements |
|--|------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| Opération 1<br>TVA remboursée                              | C 4...<br>C 4... | TVA             | 350000                      | 350000                     |
| Opération 2<br>erasmus                                     | C 4...<br>C 4... | erasmus         | 50000                       |                            |
| operation 3<br>Nouveaux Coursus à l'Université - Réussites | C 4...<br>C 4... | ANR - REUSSITES | 1260000                     | 1260000                    |
| <b>TOTAL</b>   |                  |                 | <b>(c1)</b>                 | <b>(c2)</b>                |

*(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)*

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

**TABLEAU 6 - Agrégé**  
**Situation patrimoniale Budget initial 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

| CHARGES   | Montants Budget N-1<br>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N | PRODUITS  | Montants Budget N-1<br>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N |
|---|---|------------------------------------|---------------------------|---|---|------------------------------------|---------------------------|
| Personnel   | 11 698 420  | 10 570 211                         | 13 080 180                | Subventions de l'Etat   | 690 765   | 883 733                            | 944 007                   |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>  | 0   |                                    |                           | Fiscalité affectée  | 0   |                                    |                           |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 6 921 148   | 4 932 403                          | 5 181 628                 | Autres subventions  | 17 147 067  | 12 896 929                         | 16 713 975                |
| Intervention (le cas échéant)   |   |                                    |                           | Autres produits   | 1 170 800   | 1 741 760                          | 707 000                   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>  | <b>18 619 568</b>   | <b>15 502 614</b>                  | <b>18 261 808</b>         | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>   | <b>19 008 632</b>   | <b>15 522 422</b>                  | <b>18 364 982</b>         |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>                         | <b>389 064</b>  | <b>19 808</b>                      | <b>103 174</b>            | <b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>                            | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                  |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>19 008 632</b>   | <b>15 522 422</b>                  | <b>18 364 982</b>         | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>19 008 632</b>   | <b>15 522 422</b>                  | <b>18 364 982</b>         |

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

|   | Montants Budget N-1<br>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N |
|---|---|------------------------------------|---------------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>           | 389 064   | 19 808                             | 103 174                   |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       | 292 000   | 292 000                            | 300 000                   |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                        | 261 500   | 261 500                            | 250 000                   |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                              |   |                                    |                           |
| - produits de cession d'éléments d'actifs   |   |                                    |                           |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs          |   |                                    |                           |
| <b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b> | <b>419 564</b>  | <b>50 308</b>                      | <b>153 174</b>            |

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

| EMPLOIS   | Montants Budget N-1<br>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N | RESSOURCES   | Montants Budget N-1<br>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget initial N |
|---|---|------------------------------------|---------------------------|--|---|------------------------------------|---------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                          | 0   | 0                                  |                           | Capacité d'autofinancement                             | 419 564   | 50 308                             | 153 174                   |
| Investissements   | 701 700   | 491 190                            | 720 652                   | Financement de l'actif par l'Etat                      | 650 000   | 0                                  | 475 000                   |
|   |   |                                    |                           | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 0   | 200 000                            |                           |
|   |   |                                    |                           | Autres ressources                                      | 0   | 0                                  |                           |
| Remboursement des dettes financières                    |   |                                    |                           | Augmentation des dettes financières                    |   |                                    |                           |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                            | <b>701 700</b>  | <b>491 190</b>                     | <b>720 652</b>            | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                        | <b>1 069 564</b>  | <b>250 308</b>                     | <b>628 174</b>            |
| <b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b> | <b>367 864</b>  |                                    | <b>0</b>                  | <b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>  | <b>0</b>  | <b>240 882</b>                     | <b>92 478</b>             |

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

|   | Montants Budget 2021<br>(préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR ou le BI si pas de BR voté) | Montants prévision d'exécution 2021 | Montants Budget initial 2022 |
|---|--|-------------------------------------|------------------------------|
| Niveau initial du FONDS DE ROULEMENT  | 1 268 394  | 1 403 169                           | 1 162 287                    |
| Niveau initial du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                              | -4 134 912   | -6 170 310                          | -5 362 810                   |
| Niveau initial de la TRESORERIE   | 5 403 506  | 7 573 479                           | 6 525 097                    |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)        | 367 864  | -240 882                            | -92 478                      |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -2 200 000   | 807 500                             | 575 000                      |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*            | 2 567 864  | -1 048 382                          | -667 478                     |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT FINAL                                    | 1 636 258  | 1 162 287                           | 1 069 809                    |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                                | -6 334 912   | -5 362 810                          | -4 787 810                   |
| Niveau final de la TRESORERIE   | 7 971 370  | 6 525 097                           | 5 857 619                    |

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**Tableau 7- EPSCP  
Plan de trésorerie 2021**

**Tableau 7- EPSCP  
Plan de trésorerie 2021**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Plan de Trésorerie réalisé prévisionnel 2021**

|   | janvier             | février             | mars                | avril               | mai                 | juin                | juillet              | août                | septembre            | octobre             | novembre            | décembre            | TOTAL Variation de la trésorerie annuelle      |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| <b>SOLDE INITIAL (début de mois)</b>                            | <b>7 573 478,69</b> | <b>7 979 095,13</b> | <b>7 682 157,56</b> | <b>7 039 890,90</b> | <b>8 414 634,82</b> | <b>7 719 599,41</b> | <b>9 126 923,65</b>  | <b>8 460 487,11</b> | <b>7 854 349,16</b>  | <b>5 621 610,02</b> | <b>4 783 944,27</b> | <b>4 783 944,27</b> |  |
| <i>dont placements</i>  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |                     |                     |                     |  |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |                     |                     |                     |  |
| <b>Recettes budgétaires globalisées</b>                         | <b>1 337 076,97</b> | <b>1 175 162,04</b> | <b>542 644,65</b>   | <b>1 108 811,30</b> | <b>653 188,47</b>   | <b>140 867,05</b>   | <b>2 634 307,76</b>  | <b>439 771,72</b>   | <b>433 500,35</b>    | <b>2 675 050,53</b> | <b>2 317 770,64</b> | <b>1 145 270,52</b> | <b>14 603 422,00</b>                           |
| Subvention pour charges de service public                       | 188 443,00          | 0,00                | 0,00                | 188 443,00          | 88 915,00           | 0,00                | 0,00                 | 263 818,00          | 0,00                 | 154 114,00          | 0,00                | 0,00                | 883 733,00                                     |
| Autres financements de l'Etat                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Fiscalité affectée  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Autres financements publics                                     | 1 120 633,42        | 966 591,24          | 284 372,06          | 841 182,94          | 456 604,43          | 138 134,00          | 2 596 192,69         | 151 775,25          | 398 872,80           | 2 485 666,24        | 1 835 952,02        | 963 451,91          | 12 239 429,00                                  |
| Recettes propres  | 28 000,55           | 208 570,80          | 258 272,59          | 79 185,36           | 107 669,04          | 2 733,05            | 38 115,07            | 24 178,47           | 34 627,55            | 35 270,29           | 481 818,62          | 181 818,61          | 1 480 260,00                                   |
| <b>Recettes budgétaires fléchées</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                    |
| Financements de l'Etat fléchés                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Autres financements publics fléchés                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Recettes propres fléchées                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                    |
| Emprunts : encaissements en capital                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Prêts : encaissements en capital                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Dépôts et cautionnements  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | <b>162 087,51</b>   | <b>-32 094,08</b>   | <b>-9 805,28</b>    | <b>1 383 826,51</b> | <b>-78 216,12</b>   | <b>2 601 908,80</b> | <b>-2 103 017,90</b> | <b>-112 509,54</b>  | <b>-171 416,85</b>   | <b>-82 064,66</b>   | <b>29 166,67</b>    | <b>72 134,94</b>    | <b>1 660 000,00</b>                            |
| TVA encaissée   | 35 443,56           | 25 630,89           | 11 420,45           | 50 564,67           | 17 681,60           | 22 700,00           | 2 566,80             | 61 404,00           | 13 988,00            | 47 422,67           | 29 166,67           | 32 010,69           | 350 000,00                                     |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1 260 000,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 50 000,00           | 1 310 000,00                                   |
| Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers     | 126 643,95          | -57 724,97          | -21 225,73          | 73 261,84           | -95 897,72          | 2 579 208,80        | -2 105 584,70        | -173 913,54         | -185 404,85          | -129 487,33         | 0,00                | -9 875,75           | 0,00   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 499 164,48</b> | <b>1 143 067,96</b> | <b>532 839,37</b>   | <b>2 492 637,81</b> | <b>574 972,35</b>   | <b>2 742 775,85</b> | <b>531 289,86</b>    | <b>327 262,18</b>   | <b>262 083,50</b>    | <b>2 592 985,87</b> | <b>2 346 937,31</b> | <b>1 217 405,46</b> | <b>16 263 422,00</b>                           |
| <b>DECAISSEMENTS</b>  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |                     |                     |                     |  |
| <b>Enveloppes hors recettes fléchées</b>                        | <b>1 086 705,90</b> | <b>1 405 399,06</b> | <b>1 158 013,18</b> | <b>1 104 251,11</b> | <b>1 195 874,18</b> | <b>1 293 444,69</b> | <b>1 192 084,70</b>  | <b>920 519,42</b>   | <b>1 261 006,91</b>  | <b>1 231 996,89</b> | <b>2 087 923,59</b> | <b>1 764 584,37</b> | <b>15 701 804,00</b>                           |
| Personnel   | 979 486,40          | 939 856,26          | 910 737,18          | 881 600,01          | 856 246,97          | 843 217,89          | 842 838,96           | 842 613,14          | 750 021,00           | 804 250,92          | 939 856,28          | 979 485,99          | 10 570 211,00                                  |
| Fonctionnement  | 104 274,68          | 293 297,00          | 199 192,35          | 169 752,84          | 251 054,72          | 320 961,43          | 488 931,93           | 78 287,44           | 256 924,88           | 616 302,72          | 1 114 067,31        | 747 355,70          | 4 640 403,00                                   |
| Investissement  | 2 944,82            | 172 245,80          | 48 083,65           | 52 898,26           | 88 572,49           | 129 265,37          | -139 686,19          | -381,16             | 254 061,03           | -188 556,75         | 34 000,00           | 37 742,68           | 491 190,00                                     |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                    |
| Personnel   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Fonctionnement  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Investissement  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                    |
| Emprunts : remboursements en capital                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Prêts : décaissements en capital                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| Dépôts et cautionnements  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00   |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | <b>6 842,14</b>     | <b>34 606,47</b>    | <b>17 092,85</b>    | <b>13 642,78</b>    | <b>74 133,58</b>    | <b>42 006,92</b>    | <b>5 641,70</b>      | <b>12 880,71</b>    | <b>1 261 315,88</b>  | <b>10 576,48</b>    | <b>29 166,67</b>    | <b>102 093,82</b>   | <b>1 610 000,00</b>                            |
| TVA décaissée   | 6 186,45            | 34 855,54           | 15 607,96           | 13 642,78           | 27 971,10           | 42 006,92           | 4 952,58             | 10 395,83           | 47 469,88            | 10 576,48           | 29 166,67           | 107 167,81          | 350 000,00                                     |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 46 153,98           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 1 213 846,00         | 0,00                | 0,00                | 0,02                | 1 260 000,00                                   |
| Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers     | 655,69              | -249,07             | 1 484,89            | 0,00                | 8,50                | 0,00                | 689,12               | 2 484,88            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | -5 074,01           | 0,00   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 093 548,04</b> | <b>1 440 005,53</b> | <b>1 175 106,03</b> | <b>1 117 893,89</b> | <b>1 270 007,76</b> | <b>1 335 451,61</b> | <b>1 197 726,40</b>  | <b>933 400,13</b>   | <b>2 522 322,79</b>  | <b>1 242 573,37</b> | <b>2 117 090,25</b> | <b>1 866 678,19</b> | <b>17 311 803,99</b>                           |
| <b>SOLDE DU MOIS</b>  | <b>405 616,44</b>   | <b>-296 937,57</b>  | <b>-642 266,66</b>  | <b>1 374 743,92</b> | <b>-695 035,41</b>  | <b>1 407 324,24</b> | <b>-666 436,54</b>   | <b>-606 137,95</b>  | <b>-2 260 239,29</b> | <b>1 350 412,50</b> | <b>229 847,05</b>   | <b>-649 272,73</b>  | <b>-1 048 382,00</b>                           |
| <b>SOLDE CUMULE</b>   | <b>7 979 095,13</b> | <b>7 682 157,56</b> | <b>7 039 890,90</b> | <b>8 414 634,82</b> | <b>7 719 599,41</b> | <b>9 126 923,65</b> | <b>8 460 487,11</b>  | <b>7 854 349,16</b> | <b>5 594 109,87</b>  | <b>6 944 522,37</b> | <b>7 174 369,42</b> | <b>6 525 096,69</b> |  |
|   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |                     |                     |                     | <i>dont trésorerie fléchée</i>                 |
|   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |                     |                     |                     | 0,00   |
|   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                      |                     |                      |                     |                     |                     | <i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i> |

Tableau 7- EPSCP  
Plan de trésorerie 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

### Plan de Trésorerie réalisé prévisionnel 2022

|   | janvier             | février             | mars                 | avril               | mai                 | juin                | juillet             | août                | septembre           | octobre             | novembre            | décembre            | TOTAL<br>Variation de<br>la trésorerie<br>annuelle |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| <b>SOLDE INITIAL (début de mois)</b><br><i>dont placements</i>  | 6 525 096,69        |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Recettes budgétaires globalisées</b>                         | 1 687 749,67        | 1 451 747,92        | 1 451 747,92         | 1 687 749,67        | 1 451 747,92        | 1 451 747,92        | 1 451 747,92        | 1 687 749,67        | 1 451 747,92        | 1 451 747,92        | 1 451 747,92        | 1 687 749,67        | 18 364 982,00                                      |
| Subvention pour charges de service public                       | 236 001,75          |                     |                      | 236 001,75          |                     |                     |                     | 236 001,75          |                     |                     |                     | 236 001,75          | 944 007,00   |
| Autres financements de l'Etat                                   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Fiscalité affectée</b>                                       |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Autres financements publics                                     | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25         | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 1 392 831,25        | 16 713 975,00                                      |
| Recettes propres  | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67            | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 58 916,67           | 707 000,00   |
| <b>Recettes budgétaires fléchées</b>                            |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Financements de l'Etat fléchés                                  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Autres financements publics fléchés                             |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Recettes propres fléchées                                       |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                               |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Emprunts : encaissements en capital                             |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Prêts : encaissements en capital                                |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Dépôts et cautionnements  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67            | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 1 289 166,67        | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 1 610 000,00                                       |
| TVA encaissée   | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67            | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 350 000,00   |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements |                     |                     |                      |                     |                     |                     | 1 260 000,00        |                     |                     |                     |                     |                     | 1 260 000,00                                       |
| Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers     |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 716 916,33</b> | <b>1 480 914,58</b> | <b>1 480 914,58</b>  | <b>1 716 916,33</b> | <b>1 480 914,58</b> | <b>1 480 914,58</b> | <b>2 740 914,58</b> | <b>1 716 916,33</b> | <b>1 480 914,58</b> | <b>1 480 914,58</b> | <b>1 480 914,58</b> | <b>1 716 916,33</b> | <b>19 974 982,00</b>                               |
| <b>DECAISSEMENTS</b>  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Enveloppes hors recettes fléchées</b>                        | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b>  | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>1 581 871,69</b> | <b>18 982 460,27</b>                               |
| Personnel   | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02         | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 1 090 015,02        | 13 080 180,27                                      |
| Fonctionnement  | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33           | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 431 802,33          | 5 181 628,00                                       |
| Investissement  | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33            | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 60 054,33           | 720 652,00   |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées</b>                           |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Personnel   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Fonctionnement  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Investissement  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Opérations non budgétaires</b>                               |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Emprunts : remboursements en capital                            |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Prêts : décaissements en capital                                |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| Dépôts et cautionnements  |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | 29 166,67           | 29 166,67           | 1 289 166,67         | 79 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 1 660 000,00                                       |
| TVA décaissée   | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67            | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 29 166,67           | 350 000,00   |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements |                     |                     | 1 260 000,00         | 50 000,00           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 1 310 000,00                                       |
| Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers     |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 611 038,36</b> | <b>1 611 038,36</b> | <b>2 871 038,36</b>  | <b>1 661 038,36</b> | <b>1 611 038,36</b> | <b>20 642 460,27</b>                               |
| <b>SOLDE DU MOIS</b>  | <b>105 877,98</b>   | <b>-130 123,77</b>  | <b>-1 390 123,77</b> | <b>55 877,98</b>    | <b>-130 123,77</b>  | <b>-130 123,77</b>  | <b>1 129 876,23</b> | <b>105 877,98</b>   | <b>-130 123,77</b>  | <b>-130 123,77</b>  | <b>-130 123,77</b>  | <b>105 877,98</b>   | <b>-667 478,27</b>                                 |
| <b>SOLDE CUMULE</b>   | <b>6 630 974,67</b> | <b>6 500 850,90</b> | <b>5 110 727,13</b>  | <b>5 166 605,10</b> | <b>5 036 481,33</b> | <b>4 906 357,56</b> | <b>6 036 233,79</b> | <b>6 142 111,77</b> | <b>6 011 987,99</b> | <b>5 881 864,22</b> | <b>5 751 740,45</b> | <b>5 857 618,43</b> |  |
|   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | <i>dont trésorerie fléchée</i>                     |
|   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 0,00   |
|   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | <i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i>     |

**Tableau 9 - EPSCP - Agrégé**  
**Tableau des opérations pluriannuelles 2022**

**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 année n | AE nouvelles ouvertes en année n | Total des AE ouvertes pour l'année n | CP ouverts au titre des années antérieures | CP consommés au titre des années antérieures | CP reportés ou reprogrammés en année n | CP nouveaux ouverts en année n | Total des CP ouverts pour l'année n | Restes à engager en fin d'année n (AE) | Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP) |
|  |                        | (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)                                  |
| RIN 2020 - INTERNATIONAL                     | 710 480                | 710 480                                     | 710 480                                       | -  | -                                | 710 480                              | 710 480                                    | -  | -                                      | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| RIN 2021 - NU                                | 284 600                | 60 900                                      | 60 900  | 223 700                                  | 223 700                          | 60 900                               | 60 900                                     | 223 700                                      | 223 700                                | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| CHEERS 2021-2022                             | 50 000                 | 14 700                                      | 14 700  | 35 300                                   | 35 300                           | 14 700                               | 14 700                                     | 35 300                                       | 35 300                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| CHEERS 2022-2023                             | 50 000                 | -   | -   | 14 700                                   | 14 700                           | -                                    | -  | 14 700                                       | 14 700                                 | 35 300                         | -                                   | -                                      | -  |
| NCU - REUSSITES                              | 512 822                | 82 831                                      | 82 831  | 43 800                                   | 43 800                           | 82 831                               | 82 831                                     | 43 800                                       | 43 800                                 | 386 191                        | -                                   | -                                      | -  |
| KOENA  | 46 997                 | 32 588                                      | 32 588  | 14 409                                   | 14 409                           | 32 588                               | 32 588                                     | 14 409                                       | 14 409                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2018-2021 | 8 608 707              | 8 057 884                                   | 8 057 884                                     | 550 823                                  | 550 823                          | 8 057 884                            | 8 057 884                                  | 550 823                                      | 550 823                                | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2019-2022 | 8 338 116              | 5 880 521                                   | 5 880 521                                     | 2 238 191                                | 2 238 191                        | 5 880 521                            | 5 880 521                                  | 2 238 191                                    | 2 238 191                              | 219 404                        | -                                   | -                                      | -  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2020-2022 | 8 789 101              | 3 113 313                                   | 3 113 313                                     | 2 321 224                                | 2 321 224                        | 3 113 313                            | 3 113 313                                  | 2 321 224                                    | 2 321 224                              | 3 354 564                      | -                                   | -                                      | -  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2021-2024 | 7 436 147              | 617 895                                     | 617 895                                       | 2 030 036                                | 2 030 036                        | 617 895                              | 617 895                                    | 2 030 036                                    | 2 030 036                              | 4 788 216                      | -                                   | -                                      | -  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2022-2025 | 9 059 692              | -   | -   | 756 085                                  | 756 085                          | -                                    | -  | 756 085                                      | 756 085                                | 8 303 607                      | -                                   | -                                      | -  |
| FARCHATTI                                    | 92 400                 | 92 150                                      | 92 150  | 250                                      | 250                              | 92 150                               | 92 150                                     | 250  | 250                                    | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| BENARD GUELLE ENSA                           | 100 101                | 68 181                                      | 68 181  | 31 920                                   | 31 920                           | 68 181                               | 68 181                                     | 31 920                                       | 31 920                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| ENSEIGNEMENT 2021-2022                       | 120 000                | 40 000                                      | 40 000  | 80 000                                   | 80 000                           | 40 000                               | 40 000                                     | 80 000                                       | 80 000                                 | 45 000                         | -                                   | -                                      | -  |
| ENSEIGNEMENT 2022-2023                       | 135 000                | -   | -   | 90 000                                   | 90 000                           | -                                    | -  | 90 000                                       | 90 000                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| LH VALLEY 2021-2022                          | 10 000                 | -   | -   | 10 000                                   | 10 000                           | -                                    | -  | 10 000                                       | 10 000                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| REGION PEPITE 2021-2022                      | 49 300                 | -   | -   | 49 300                                   | 49 300                           | -                                    | -  | 49 300                                       | 49 300                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| REGION PEPITE 2022-2023                      | 49 000                 | -   | -   | 19 000                                   | 19 000                           | -                                    | -  | 19 000                                       | 19 000                                 | 30 000                         | -                                   | -                                      | -  |
| REGION MON STAGE MA START UP                 | 84 000                 | 41 245                                      | 41 245  | 42 755                                   | 42 755                           | 41 245                               | 41 245                                     | 42 755                                       | 42 755                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| AAP ESPRIT ENTREPRENDRE                      | 126 000                | 46 000                                      | 46 000  | 80 000                                   | 80 000                           | 46 000                               | 46 000                                     | 80 000                                       | 80 000                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| <b>LABEX SYNORG</b>                          | <b>10 500 000</b>      | <b>7 838 852</b>                            | <b>7 838 852</b>                              | <b>879 131</b>                           | <b>879 131</b>                   | <b>7 838 852</b>                     | <b>7 838 852</b>                           | <b>779 131</b>                               | <b>779 131</b>                         | <b>1 782 017</b>               | <b>100 000</b>                      | <b>100 000</b>                         | <b>100 000</b>   |
| LABEX SYNORG-REGION 2020                     | 668 550                | 172 313                                     | 172 313                                       | 346 500                                  | 346 500                          | 172 313                              | 172 313                                    | 246 500                                      | 246 500                                | 149 737                        | -                                   | -                                      | -  |
| LABEX SYNORG-REGION 2021                     | 632 800                | 87 800                                      | 87 800  | 384 700                                  | 384 700                          | 87 800                               | 87 800                                     | 334 700                                      | 334 700                                | 160 300                        | -                                   | -                                      | -  |
| LABEX SYNORG-REGION 2022                     | 650 000                | -   | -   | 110 000                                  | 110 000                          | -                                    | -  | 110 000                                      | 110 000                                | 540 000                        | -                                   | -                                      | -  |
| MILIFLUX                                     | 490 400                | 461 795                                     | 461 795                                       | 28 605                                   | 28 605                           | 461 795                              | 461 795                                    | 28 605                                       | 28 605                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| I2C CARNOT 2                                 | 963 000                | 320 000                                     | 320 000                                       | 386 150                                  | 386 150                          | 320 000                              | 320 000                                    | 386 150                                      | 386 150                                | 256 850                        | -                                   | -                                      | -  |
| RIN LABEL @RIS3                              | 320 000                | -   | -   | 244 786                                  | 244 786                          | -                                    | -  | 244 786                                      | 244 786                                | 75 214                         | -                                   | -                                      | -  |
| CENOMEXA                                     | 22 000                 | -   | -   | 22 000                                   | 22 000                           | -                                    | -  | 22 000                                       | 22 000                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| CAPS4SKIN - LE HAVRE                         | 47 500                 | 3 958                                       | 3 958   | 15 833                                   | 15 833                           | 3 958                                | 3 958                                      | 15 833                                       | 15 833                                 | 27 709                         | -                                   | -                                      | -  |
| INOUI - LE HAVRE                             | 45 100                 | 3 758                                       | 3 758   | 15 033                                   | 15 033                           | 3 758                                | 3 758                                      | 15 033                                       | 15 033                                 | 26 309                         | -                                   | -                                      | -  |
| NANOSUSPECT                                  | 45 100                 | 3 758                                       | 3 758   | 15 033                                   | 15 033                           | 3 758                                | 3 758                                      | 15 033                                       | 15 033                                 | 26 309                         | -                                   | -                                      | -  |
| TOXIAL MIX                                   | 199 900                | 125 600                                     | 125 600                                       | 74 300                                   | 74 300                           | 125 600                              | 125 600                                    | 74 300                                       | 74 300                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| <b>XL-CHEM - ANR</b>                         | <b>4 100 000</b>       | <b>421 416</b>                              | <b>421 416</b>                                | <b>341 039</b>                           | <b>341 039</b>                   | <b>421 416</b>                       | <b>421 416</b>                             | <b>241 039</b>                               | <b>241 039</b>                         | <b>3 337 545</b>               | <b>100 000</b>                      | <b>100 000</b>                         | <b>100 000</b>   |
| XL-CHEM - REGION 2020                        | 968 800                | 369 472                                     | 369 472                                       | 256 590                                  | 256 590                          | 369 472                              | 369 472                                    | 206 590                                      | 206 590                                | 342 738                        | -                                   | -                                      | -  |
| XL-CHEM - REGION 2021                        | 212 740                | 8 090                                       | 8 090   | 59 500                                   | 59 500                           | 8 090                                | 8 090                                      | 59 500                                       | 59 500                                 | 145 150                        | -                                   | -                                      | -  |
| XL-CHEM PARTENAIRES PRIVES                   | 90 200                 | 36 331                                      | 36 331  | 30 067                                   | 30 067                           | 36 331                               | 36 331                                     | 30 067                                       | 30 067                                 | 23 802                         | -                                   | -                                      | -  |
| <b>HAISCODE ANR</b>                          | <b>600 000</b>         | <b>32 317</b>                               | <b>32 317</b>                                 | <b>132 291</b>                           | <b>132 291</b>                   | <b>32 317</b>                        | <b>32 317</b>                              | <b>82 291</b>                                | <b>82 291</b>                          | <b>435 392</b>                 | <b>50 000</b>                       | <b>50 000</b>                          | <b>50 000</b>  |
| <b>HAISCODE REGION 2021</b>                  | <b>300 000</b>         | <b>32 317</b>                               | <b>32 317</b>                                 | <b>103 333</b>                           | <b>103 333</b>                   | <b>32 317</b>                        | <b>32 317</b>                              | <b>53 333</b>                                | <b>53 333</b>                          | <b>164 350</b>                 | <b>50 000</b>                       | <b>50 000</b>                          | <b>50 000</b>  |
| HAISCODE REGION 2022                         | 300 000                | -   | -   | 23 958                                   | 23 958                           | -                                    | -  | 23 958                                       | 23 958                                 | 276 042                        | -                                   | -                                      | -  |
| MINMACS                                      | 224 000                | 196 000                                     | 196 000                                       | 28 000                                   | 28 000                           | 196 000                              | 196 000                                    | 28 000                                       | 28 000                                 | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| JEUNES CREATEURS 2020                        | 227 500                | 227 500                                     | 227 500                                       | -  | -                                | 227 500                              | 227 500                                    | -  | -                                      | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| JEUNES CREATEURS 2021                        | 245 000                | 122 500                                     | 122 500                                       | 122 500                                  | 122 500                          | 122 500                              | 122 500                                    | 122 500                                      | 122 500                                | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| JEUNES CREATEURS 2022                        | 200 000                | -   | -   | 85 000                                   | 85 000                           | -                                    | -  | 85 000                                       | 85 000                                 | 115 000                        | -                                   | -                                      | -  |
| GIS CENTAURE                                 | 958 610                | 397 383                                     | 397 383                                       | 183 292                                  | 183 292                          | 397 383                              | 397 383                                    | 183 292                                      | 183 292                                | 377 935                        | -                                   | -                                      | -  |
| SIA  | 884 650                | 720 577                                     | 720 577                                       | 164 073                                  | 164 073                          | 720 577                              | 720 577                                    | 164 073                                      | 164 073                                | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| PUI  | 2 500 000              | -   | -   | 250 000                                  | 250 000                          | -                                    | -  | 250 000                                      | 250 000                                | -                              | -                                   | -                                      | -  |
| <b>total contrats de recherche</b>           | <b>71 048 313</b>      | <b>30 440 425</b>                           | <b>30 440 425</b>                             | <b>-</b>                                 | <b>12 933 207</b>                | <b>12 933 207</b>                    | <b>30 440 425</b>                          | <b>-</b>                                     | <b>12 433 207</b>                      | <b>12 433 207</b>              | <b>27 674 681</b>                   | <b>500 000</b>                         | <b>500 000</b>   |
| <b>Total</b>                                 |                        |   |   |  |                                  |                                      |  |  |  |                                |                                     |  |  |

**B - Recettes**

| Opérations                                   | Montant de l'opération | Prélèvement sur la trésorerie | Financements extérieurs |   |                            |                     |
|--|------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|----------------------------|---------------------|
|  |                        |                               | Montant                 | Encasements au titre des années antérieures | Encasements pour l'année n | Restes à encaisser  |
|  |                        |                               | (15)=(1)-(14)           | (16)  | (17)                       | (18)=(15)-(16)-(17) |
| RIN 2020 - INTERNATIONAL                     | 710 480                | -                             | 710 480                 | 316 791                                     | 213 144                    | 180 545             |
| RIN 2021 - NU                                | 284 600                | -                             | 284 600                 | 142 300                                     | 142 300                    | -                   |
| CHEERS 2021-2022                             | 50 000                 | -                             | 50 000                  | 25 000                                      | 25 000                     | -                   |
| CHEERS 2022-2023                             | 50 000                 | -                             | 50 000                  | 25 000                                      | 25 000                     | -                   |
| NCU - REUSSITES                              | 512 822                | -                             | 512 822                 | 138 462                                     | 43 800                     | 330 560             |
| KOENA  | 46 997                 | -                             | 46 997                  | 14 099                                      | 32 898                     | -                   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2018-2021 | 8 608 707              | -                             | 8 608 707               | 6 780 340                                   | 1 828 367                  | -                   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2019-2022 | 8 338 116              | -                             | 8 338 116               | 4 469 462                                   | -                          | 3 868 654           |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2020-2022 | 8 789 101              | -                             | 8 789 101               | 3 531 505                                   | 2 278 953                  | 2 978 643           |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2021-2024 | 7 436 147              | -                             | 7 436 147               | 2 300 630                                   | 1 150 315                  | 3 985 202           |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCTORALES 2022-2025 | 9 059 692              | -                             | 9 059 692               | 2 300 630                                   | -                          | 6 759 062           |
| FARCHATTI                                    | 92 400                 | -                             | 92 400                  | 66 733                                      | 25 667                     | -                   |
| BENARD GUELLE ENSA                           | 100 101                | -                             | 100 101                 | 66 734                                      | 33 367                     | -                   |
| ENSEIGNEMENT 2021-2022                       | 120 000                | -                             | 120 000                 | 84 000                                      | 36 000                     | -                   |
| ENSEIGNEMENT 2022-2023                       | 135 000                | -                             | 135 000                 | -   | 90 000                     | 45 000              |
| LH VALLEY 2021-2022                          | 10 000                 | -                             | 10 000                  | -   | 10 000                     | -                   |
| REGION PEPITE 2021-2022                      | 49 300                 | -                             | 49 300                  | 29 580                                      | 19 720                     | -                   |
| REGION PEPITE 2022-2023                      | 49 000                 | -                             | 49 000                  | -   | 29 400                     | 19 600              |
| REGION MON STAGE MA START UP                 | 84 000                 | -                             | 84 000                  | 25 200                                      | 58 800                     | -                   |
| AAP ESPRIT ENTREPRENDRE                      | 126 000                | -                             | 126 000                 | 63 000                                      | 63 000                     | -                   |
| <b>LABEX SYNORG</b>                          | <b>10 500 000</b>      | <b>-</b>                      | <b>10 500 000</b>       | <b>8 533 654</b>                            | <b>629 703</b>             | <b>1 336 643</b>    |
| LABEX SYNORG-REGION 2020                     | 668 550                | -                             | 668 550                 | 267 420                                     | 200 565                    | 200 565             |
| LABEX SYNORG-REGION 2021                     | 632 800                | -                             | 632 800                 | 253 120                                     | -                          | 379 680             |
| LABEX SYNORG-REGION 2022                     | 650 000                | -                             | 650 000                 | -   | 260 000                    | 390 000             |
| MILIFLUX                                     | 490 400                | -                             | 490 400                 | 372 320                                     | 118 080                    | -                   |
| I2C CARNOT 2                                 | 963 000                | -                             | 963 000                 | 320 000                                     | 331 000                    | 312 000             |
| RIN LABEL @RIS3                              | 320 000                | -                             | 320 000                 | 128 000                                     | 96 000                     | 96 000              |
| CENOMEXA                                     | 22 000                 | -                             | 22 000                  | -   | 22 000                     | -                   |
| CAPS4SKIN - LE HAVRE                         | 47 500                 | -                             | 47 500                  | 3 960                                       | 15 850                     | 27 690              |
| INOUI - LE HAVRE                             | 45 100                 | -                             | 45 100                  | 18 791                                      | 15 033                     | 11 276              |
| NANOSUSPECT                                  | 45 100                 | -                             | 45 100                  | 30 100                                      | 15 000                     | -                   |
| TOXIAL MIX                                   | 199 900                | -                             | 199 900                 | 79 960                                      | 39 980                     | 79 960              |
| <b>XL-CHEM - ANR</b>                         | <b>4 100 000</b>       | <b>-</b>                      | <b>4 100 000</b>        | <b>820 000</b>                              | <b>410 000</b>             | <b>2 870 000</b>    |
| XL-CHEM - REGION 2020                        | 968 800                | -                             | 968 800                 | 193 760                                     | 290 640                    | 484 400             |
| XL-CHEM - REGION 2021                        | 212 740                | -                             | 212 740                 | 85 096                                      | 63 822                     | 63 822              |
| XL-CHEM PARTENAIRES PRIVES                   | 90 200                 | -                             | 90 200                  | 45 133                                      | 45 067                     | -                   |
| <b>HAISCODE ANR</b>                          | <b>600 000</b>         | <b>-</b>                      | <b>600 000</b>          | <b>270 000</b>                              | <b>90 000</b>              | <b>240 000</b>      |
| <b>HAISCODE REGION 2021</b>                  | <b>300 000</b>         | <b>-</b>                      | <b>300 000</b>          | <b>120 000</b>                              | <b>90 000</b>              | <b>90 000</b>       |
| <b>HAISCODE REGION 2022</b>                  | <b>300 000</b>         | <b>-</b>                      | <b>300 000</b>          | <b>-</b>                                    | <b>120 000</b>             | <b>180 000</b>      |
| MINMACS                                      | 224 000                | -                             | 224 000                 | 113 805                                     | 110 195                    | -                   |
| JEUNES CREATEURS 2020                        | 227 500                | -                             | 227 500                 | 199 500                                     | 28 000                     | -                   |
| JEUNES CREATEURS 2021                        | 245 000                | -                             | 245 000                 | 147 000                                     | 98 000                     | -                   |
| JEUNES CREATEURS 2022                        | 200 000                | -                             | 200 000                 | -   | 120 000                    | 80 000              |
| GIS CENTAURE                                 | 958 610                | -                             | 958 610                 | 958 610                                     | -                          | -                   |
| PUI  | 2 500 000              | -                             | 2 500 000               | -   | 250 000                    | 2 250 000           |
| SIA  | 884 650                | -                             | 884 650                 | 468 780                                     | 415 870                    | -                   |
| <b>total contrats de recherche</b>           | <b>71 048 313</b>      | <b>-</b>                      | <b>71 048 313</b>       | <b>31 482 845</b>                           | <b>12 281 166</b>          | <b>27 284 302</b>   |

**COMMENTAIRES SUR LES TABLEAUX DE SUIVI DES OPERATIONS PLURIANNUELLES**

- Les opérations sont identifiées par un nom et un millésime ; elles peuvent ne pas être toutes individualisées et faire l'objet de regroupements, un niveau de détail suffisant au regard des caractéristiques de l'établissements devant néanmoins être maintenu ;
- Le degré d'exigence quant à la précision de l'évaluation, au budget initial, des reports prévisibles devra être fonction des contraintes qui pèsent sur les établissements pour établir ce chiffrage, notamment pour les contrats de recherche ;
- En recettes, une ligne sera maintenue, même après la fin d'une opération tant que la totalité des financements extérieurs n'a pas été recouvrée ;
- Pour les contrats de recherche, ne devra être indiquée au titre de l'autofinancement que, le cas échéant, la participation de l'établissement qui doit donner lieu à justification en application du contrat.

**Tableau 9 - EPSCP -Principal**  
**Tableau des opérations pluriannuelles 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**A - Dépenses**

| Opérations                         | Montant de l'opération | Autorisations d'engagement                           |   |   |  |  | Crédits de paiement                                    |  |   |                                      |   | Restes  |   |
|------------------------------------|------------------------|--|---|---|--|--|--|--|---|--------------------------------------|---|---|---|
|                                    |                        | AE<br>ouvertes<br>au titre des années<br>antérieures | AE<br>consommées<br>au titre des<br>années<br>antérieures | AE<br>reportées ou<br>reprogrammées<br>en année n | AE nouvelles<br>ouvertes en<br>année n | Total des AE<br>ouvertes pour<br>l'année n | CP<br>ouverts<br>au titre des<br>années<br>antérieures | CP<br>consommés<br>au titre des<br>années<br>antérieures | CP<br>reportés<br>ou<br>reprogrammés<br>en année<br>n | CP nouveaux<br>ouverts en<br>année n | Total des CP<br>ouverts pour<br>l'année n | Restes à<br>engager en fin<br>d'année n<br>(AE) | Restes à payer sur<br>AE consommées<br>en fin d'année n<br>(CP) |
|                                    |                        | (2)  | (3)   | (4)=(2)-(3)                                       | (5)                                    | (6)=(4)+(5)                                | (7)  | (8)  | (9)=(7-8)   | (10)                                 | (11)=(9)+(10)                             | (12)=(11)-(3)-(6)                               | (13)=(3)+(6)-(8)-(11)   |
| RIN 2020 - INTERNATIONAL           | 710 480                | 710 480  | 710 480   | -   | -                                      | 710 480                                    | 710 480  | -  | -   | -                                    | -   | -   | -   |
| RIN 2021 - NU                      | 284 600                | 60 900   | 60 900  | 223 700   | 223 700                                | 60 900                                     | 60 900   | 223 700  | 223 700   | -                                    | -   | -   | -   |
| CHEERS 2021-2022                   | 50 000                 | 14 700   | 14 700  | 35 300  | 35 300                                 | 14 700                                     | 14 700   | 35 300   | 35 300  | -                                    | -   | -   | -   |
| CHEERS 2022-2023                   | 50 000                 | -  | -   | 14 700  | 14 700                                 | -  | -  | 14 700   | 14 700  | -                                    | -   | 35 300  | -   |
| NCU - REUSSITES                    | 512 822                | 82 831   | 82 831  | 43 800  | 43 800                                 | 82 831                                     | 82 831   | 43 800   | 43 800  | -                                    | -   | 386 191   | -   |
| KOENA                              | 46 997                 | 32 588   | 32 588  | 14 409  | 14 409                                 | 32 588                                     | 32 588   | 14 409   | 14 409  | -                                    | -   | -   | -   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 8 608 707              | 8 057 884  | 8 057 884   | 550 823   | 550 823                                | 8 057 884                                  | 8 057 884  | 550 823  | 550 823   | -                                    | -   | -   | -   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 8 338 116              | 5 880 521  | 5 880 521   | 2 238 191   | 2 238 191                              | 5 880 521                                  | 5 880 521  | 2 238 191  | 2 238 191   | -                                    | -   | 219 404   | -   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 8 789 101              | 3 113 313  | 3 113 313   | 2 321 224   | 2 321 224                              | 3 113 313                                  | 3 113 313  | 2 321 224  | 2 321 224   | -                                    | -   | 3 354 564                                       | -   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 7 436 147              | 617 895  | 617 895   | 2 030 036   | 2 030 036                              | 617 895                                    | 617 895  | 2 030 036  | 2 030 036   | -                                    | -   | 4 788 216                                       | -   |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 9 059 692              | -  | -   | 756 085   | 756 085                                | -  | -  | 756 085  | 756 085   | -                                    | -   | 8 303 607                                       | -   |
| FARCHATTI                          | 92 400                 | 92 150   | 92 150  | 250   | 250                                    | 92 150                                     | 92 150   | 250  | 250   | -                                    | -   | -   | -   |
| BENARD GUELLE ENSA                 | 100 101                | 68 181   | 68 181  | 31 920  | 31 920                                 | 68 181                                     | 68 181   | 31 920   | 31 920  | -                                    | -   | -   | -   |
| ENSEIGNEMENT 2021-2022             | 120 000                | 40 000   | 40 000  | 80 000  | 80 000                                 | 40 000                                     | 40 000   | 80 000   | 80 000  | -                                    | -   | -   | -   |
| ENSEIGNEMENT 2022-2023             | 135 000                | -  | -   | 90 000  | 90 000                                 | -  | -  | 90 000   | 90 000  | -                                    | -   | 45 000  | -   |
| LH VALLEY 2021-2022                | 10 000                 | -  | -   | 10 000  | 10 000                                 | -  | -  | 10 000   | 10 000  | -                                    | -   | -   | -   |
| REGION PETITE 2021-2022            | 49 300                 | -  | -   | 49 300  | 49 300                                 | -  | -  | 49 300   | 49 300  | -                                    | -   | -   | -   |
| REGION PETITE 2022-2023            | 49 000                 | -  | -   | 19 000  | 19 000                                 | -  | -  | 19 000   | 19 000  | -                                    | -   | 30 000  | -   |
| REGION MON STAGE MA START U        | 84 000                 | 41 245   | 41 245  | 42 755  | 42 755                                 | 41 245                                     | 41 245   | 42 755   | 42 755  | -                                    | -   | -   | -   |
| AAP ESPRIT ENTREPRENDRE            | 126 000                | 46 000   | 46 000  | 80 000  | 80 000                                 | 46 000                                     | 46 000   | 80 000   | 80 000  | -                                    | -   | -   | -   |
| LABELX SYNGORG                     | 10 500 000             | 7 838 852  | 7 838 852   | 879 131   | 879 131                                | 7 838 852                                  | 7 838 852  | 879 131  | 879 131   | -                                    | -   | 1 782 017                                       | 100 000   |
| LABELX SYNGORG-REGION 2020         | 668 500                | 172 313  | 172 313   | 346 500   | 346 500                                | 172 313                                    | 172 313  | 246 500  | 246 500   | -                                    | -   | 149 737   | 100 000   |
| LABELX SYNGORG-REGION 2021         | 632 800                | 87 800   | 87 800  | 384 700   | 384 700                                | 87 800                                     | 87 800   | 334 700  | 334 700   | -                                    | -   | 160 300   | 50 000  |
| LABELX SYNGORG-REGION 2022         | 650 000                | -  | -   | 110 000   | 110 000                                | -  | -  | 110 000  | 110 000   | -                                    | -   | 540 000   | -   |
| MILIFLUX                           | 490 400                | 461 795  | 461 795   | 28 605  | 28 605                                 | 461 795                                    | 461 795  | 28 605   | 28 605  | -                                    | -   | -   | -   |
| I2C CARNOT 2                       | 963 000                | 320 000  | 320 000   | 386 150   | 386 150                                | 320 000                                    | 320 000  | 386 150  | 386 150   | -                                    | -   | 256 850   | -   |
| RIN LABEL @RIS3                    | 320 000                | -  | -   | 244 786   | 244 786                                | -  | -  | 244 786  | 244 786   | -                                    | -   | 75 214  | -   |
| CENOMEKA                           | 22 000                 | -  | -   | 22 000  | 22 000                                 | -  | -  | 22 000   | 22 000  | -                                    | -   | -   | -   |
| CAPSASKIN - LE HAVRE               | 47 500                 | 3 958  | 3 958   | 15 833  | 15 833                                 | 3 958                                      | 3 958  | 15 833   | 15 833  | -                                    | -   | 27 709  | -   |
| INQUI - LE HAVRE                   | 45 100                 | 3 758  | 3 758   | 15 033  | 15 033                                 | 3 758                                      | 3 758  | 15 033   | 15 033  | -                                    | -   | 26 309  | -   |
| NANOSUSPECT                        | 45 100                 | 3 758  | 3 758   | 15 033  | 15 033                                 | 3 758                                      | 3 758  | 15 033   | 15 033  | -                                    | -   | 26 309  | -   |
| TOTAL MIX                          | 199 900                | 125 600  | 125 600   | 74 300  | 74 300                                 | 125 600                                    | 125 600  | 74 300   | 74 300  | -                                    | -   | -   | -   |
| XL-CHEM - ANR                      | 4 100 000              | 421 416  | 421 416   | 341 039   | 341 039                                | 421 416                                    | 421 416  | 241 039  | 241 039   | -                                    | -   | 3 337 545                                       | 100 000   |
| XL-CHEM - REGION 2020              | 968 800                | 369 472  | 369 472   | 256 590   | 256 590                                | 369 472                                    | 369 472  | 206 590  | 206 590   | -                                    | -   | 342 738   | 50 000  |
| XL-CHEM - REGION 2021              | 212 740                | 8 090  | 8 090   | 59 500  | 59 500                                 | 8 090                                      | 8 090  | 59 500   | 59 500  | -                                    | -   | 145 150   | -   |
| XL-CHEM PARTENAIRES PRIVES         | 90 200                 | 36 331   | 36 331  | 30 067  | 30 067                                 | 36 331                                     | 36 331   | 30 067   | 30 067  | -                                    | -   | 23 802  | -   |
| HAISCODE ANR                       | 600 000                | 32 317   | 32 317  | 132 291   | 132 291                                | 32 317                                     | 32 317   | 82 291   | 82 291  | -                                    | -   | 435 392   | 50 000  |
| HAISCODE REGION 2021               | 300 000                | 32 317   | 32 317  | 103 313   | 103 313                                | 32 317                                     | 32 317   | 53 313   | 53 313  | -                                    | -   | 164 300   | -   |
| HAISCODE REGION 2022               | 300 000                | -  | -   | 23 958  | 23 958                                 | -  | -  | 23 958   | 23 958  | -                                    | -   | 276 042   | -   |
| MINMACS                            | 224 000                | 196 000  | 196 000   | 28 000  | 28 000                                 | 196 000                                    | 196 000  | 28 000   | 28 000  | -                                    | -   | -   | -   |
| JEUNES CREATEURS 2020              | 227 500                | 227 500  | 227 500   | -   | -                                      | 227 500                                    | 227 500  | -  | -   | -                                    | -   | -   | -   |
| JEUNES CREATEURS 2021              | 245 000                | 122 500  | 122 500   | 122 500   | 122 500                                | 122 500                                    | 122 500  | -  | -   | -                                    | -   | -   | -   |
| JEUNES CREATEURS 2022              | 200 000                | -  | -   | 85 000  | 85 000                                 | -  | -  | 85 000   | 85 000  | -                                    | -   | 115 000   | -   |
| GIS CENTAURE                       | 958 610                | 397 383  | 397 383   | 183 292   | 183 292                                | 397 383                                    | 397 383  | 183 292  | 183 292   | -                                    | -   | 377 935   | -   |
| <b>total contrats de recherche</b> | <b>67 663 663</b>      | <b>29 719 848</b>                                    | <b>29 719 848</b>   | <b>-</b>  | <b>12 519 134</b>                      | <b>12 519 134</b>                          | <b>29 719 848</b>                                      | <b>-</b>   | <b>12 019 134</b>                                     | <b>12 019 134</b>                    | <b>25 424 681</b>                         | <b>500 000</b>                                  | <b>-</b>  |

**B - Recettes**

| Opérations                         | Montant de l'opération | Prélèvement sur la trésorerie | Financements extérieurs |  |                               |                    |
|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|--|-------------------------------|--------------------|
|                                    |                        |                               | Montant                 | Encasements<br>au titre des<br>années<br>antérieures | Encasements<br>pour l'année n | Restes à encaisser |
|                                    |                        |                               | (1)                     | (15)=(1)-(14)  | (16)                          | (17)               |
| RIN 2020 - INTERNATIONAL           | 710 480                | -                             | 710 480                 | 316 791  | 213 144                       | 180 545            |
| RIN 2021 - NU                      | 284 600                | -                             | 284 600                 | 142 300  | 142 300                       | -                  |
| CHEERS 2021-2022                   | 50 000                 | -                             | 50 000                  | 25 000   | 25 000                        | -                  |
| CHEERS 2022-2023                   | 50 000                 | -                             | 50 000                  | 25 000   | 25 000                        | -                  |
| NCU - REUSSITES                    | 512 822                | -                             | 512 822                 | 138 462  | 43 800                        | 330 560            |
| KOENA                              | 46 997                 | -                             | 46 997                  | 14 099   | 32 898                        | -                  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 8 608 707              | -                             | 8 608 707               | 6 780 340  | 1 828 367                     | -                  |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 8 338 116              | -                             | 8 338 116               | 4 469 462  | -                             | 3 868 654          |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 8 789 101              | -                             | 8 789 101               | 3 531 505  | 2 278 953                     | 2 978 643          |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 7 436 147              | -                             | 7 436 147               | 2 300 630  | 1 150 315                     | 3 985 202          |
| SOUTIEN AUX ALLOCATIONS DOCT       | 9 059 692              | -                             | 9 059 692               | 2 300 630  | -                             | 6 759 062          |
| FARCHATTI                          | 92 400                 | -                             | 92 400                  | 66 733   | 25 667                        | -                  |
| BENARD GUELLE ENSA                 | 100 101                | -                             | 100 101                 | 66 734   | 33 367                        | -                  |
| ENSEIGNEMENT 2021-2022             | 120 000                | -                             | 120 000                 | 84 000   | 36 000                        | -                  |
| ENSEIGNEMENT 2022-2023             | 135 000                | -                             | 135 000                 | -  | 90 000                        | 45 000             |
| LH VALLEY 2021-2022                | 10 000                 | -                             | 10 000                  | -  | 10 000                        | -                  |
| REGION PETITE 2021-2022            | 49 300                 | -                             | 49 300                  | 29 580   | 19 720                        | -                  |
| REGION PETITE 2022-2023            | 49 000                 | -                             | 49 000                  | -  | 29 400                        | 19 600             |
| REGION MON STAGE MA START U        | 84 000                 | -                             | 84 000                  | 25 200   | 58 800                        | -                  |
| AAP ESPRIT ENTREPRENDRE            | 126 000                | -                             | 126 000                 | 63 000   | 63 000                        | -                  |
| LABELX SYNGORG                     | 10 500 000             | -                             | 10 500 000              | 8 533 654  | 629 703                       | 1 336 643          |
| LABELX SYNGORG-REGION 2020         | 668 500                | -                             | 668 500                 | 267 420  | 200 565                       | 200 565            |
| LABELX SYNGORG-REGION 2021         | 632 800                | -                             | 632 800                 | 253 120  | -                             | 379 680            |
| LABELX SYNGORG-REGION 2022         | 650 000                | -                             | 650 000                 | -  | 260 000                       | 390 000            |
| MILIFLUX                           | 490 400                | -                             | 490 400                 | 372 320  | 118 080                       | -                  |
| I2C CARNOT 2                       | 963 000                | -                             | 963 000                 | 320 000  | 331 000                       | 312 000            |
| RIN LABEL @RIS3                    | 320 000                | -                             | 320 000                 | 128 000  | 95 000                        | 96 000             |
| CENOMEKA                           | 22 000                 | -                             | 22 000                  | -  | 22 000                        | -                  |
| CAPSASKIN - LE HAVRE               | 47 500                 | -                             | 47 500                  | 3 960  | 15 850                        | 27 690             |
| INQUI - LE HAVRE                   | 45 100                 | -                             | 45 100                  | 18 791   | 15 033                        | 11 276             |
| NANOSUSPECT                        | 45 100                 | -                             | 45 100                  | 30 100   | 15 000                        | -                  |
| TOTAL MIX                          | 199 900                | -                             | 199 900                 | 79 960   | 39 980                        | 79 960             |
| XL-CHEM - ANR                      | 4 100 000              | -                             | 4 100 000               | 820 000  | 410 000                       | 2 870 000          |
| XL-CHEM - REGION 2020              | 968 800                | -                             | 968 800                 | 193 760  | 290 640                       | 484 400            |
| XL-CHEM - REGION 2021              | 212 740                | -                             | 212 740                 | 85 096   | 63 822                        | 63 822             |
| XL-CHEM PARTENAIRES PRIVES         | 90 200                 | -                             | 90 200                  | 45 133   | 45 067                        | -                  |
| HAISCODE ANR                       | 600 000                | -                             | 600 000                 | 270 000  | 90 000                        | 240 000            |
| HAISCODE REGION 2021               | 300 000                | -                             | 300 000                 | 120 000  | 90 000                        | 90 000             |
| HAISCODE REGION 2022               | 300 000                | -                             | 300 000                 | -  | 120 000                       | 180 000            |
| MINMACS                            | 224 000                | -                             | 224 000                 | 113 805  | 110 195                       | -                  |
| JEUNES CREATEURS 2020              | 227 500                | -                             | 227 500                 | 199 500  | 28 000                        | -                  |
| JEUNES CREATEURS 2021              | 245 000                | -                             | 245 000                 | 147 000  | 98 000                        | -                  |
| JEUNES CREATEURS 2022              | 200 000                | -                             | 200 000                 | -  | 120 000                       | 80 000             |
| GIS CENTAURE                       | 958 610                | -                             | 958 610                 | -  | -                             | -                  |
| <b>total contrats de recherche</b> | <b>67 663 663</b>      | <b>-</b>                      | <b>67 663 663</b>       | <b>31 014 065</b>                                    | <b>11 615 296</b>             | <b>25 034 302</b>  |

**COMMENTAIRES SUR LES TABLEAUX DE SUIVI DES OPERATIONS PLURIANNUELLES**

- Les opérations sont identifiées par un nom et un millésime ; elles peuvent ne pas être toutes individualisées et faire l'objet de regroupements, un niveau de détail suffisant au regard des caractéristiques de l'établissements devant néanmoins être maintenu ;
- Le degré d'exigence quant à la précision de l'évaluation, au budget initial, des reports prévisibles devra être fonction des contraintes qui pèsent sur les établissements pour établir ce chiffrage, notamment pour les contrats de recherche ;
- En recettes, une ligne sera maintenue, même après la fin d'une opération tant que la totalité des financements extérieurs n'a pas été recouvrée ;
- Pour les contrats de recherche, ne devra être indiquée au titre de l'autofinancement que, le cas échéant, la participation de l'établissement qui doit donner lieu à justification en application du contrat.

**Tableau 9 - EPSCP - SACD**  
**Tableau des opérations pluriannuelles 2022**

**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 année n | AE nouvelles ouvertes en année n | Total des AE ouvertes pour l'année n | CP ouverts au titre des années antérieures | CP consommés au titre des années antérieures | CP reportés ou reprogrammés en année n | CP nouveaux ouverts en année n | Total des CP ouverts pour l'année n | Restes à engager en fin d'année n (AE) | Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (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)                                  |
| SIA                                | 884 650                | 720 577                                     | 720 577                                       |  | 164 073                          | 164 073                              | 720 577                                    | 720 577                                      |  | 164 073                        | 164 073                             | -                                      | -  |
| PUI                                | 2 500 000              | -   | -   |  | 250 000                          | 250 000                              | -  | -  |  | 250 000                        | 250 000                             | 2 250 000                              | -  |
| <b>total contrats de recherche</b> | <b>3 384 650</b>       | <b>720 577</b>                              | <b>720 577</b>                                | <b>-</b>                                 | <b>414 073</b>                   | <b>414 073</b>                       | <b>720 577</b>                             | <b>720 577</b>                               | <b>-</b>                               | <b>414 073</b>                 | <b>414 073</b>                      | <b>2 250 000</b>                       |  |
| <b>Total</b>                       |                        |   |   |  |                                  |                                      |  |  |  |                                |                                     |  |  |

nv  
nv

**B - Recettes**

| Opérations                         | Montant de l'opération | Prélèvement sur la trésorerie | Financements extérieurs |   |                              |                     |
|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|------------------------------|---------------------|
|                                    |                        |                               | Montant                 | Encaissements au titre des années antérieures | Encaissements pour l'année n | Restes à encaisser  |
|                                    | (1)                    | (14)                          | (15)=(1)-(14)           | (16)  | (17)                         | (18)=(15)-(16)-(17) |
| PUI                                | 2 500 000              |                               | 2 500 000               | -   | 250 000                      | 2 250 000           |
| SIA                                | 884 650                |                               | 884 650                 | 468 780                                       | 415 870                      | -                   |
| <b>total contrats de recherche</b> | <b>3 384 650</b>       |                               | <b>3 384 650</b>        | <b>468 780</b>                                | <b>665 870</b>               | <b>2 250 000</b>    |

nv  
nv

**COMMENTAIRES SUR LES TABLEAUX DE SUIVI DES OPÉRATIONS PLURIANNUELLES**

- Les opérations sont identifiées par un nom et un millésime ; elles peuvent ne pas être toutes individualisées et faire l'objet de regroupements, un niveau de détail suffisant au regard des caractéristiques de l'établissements devant néanmoins être maintenu ;
- Le degré d'exigence quant à la précision de l'évaluation, au budget initial, des reports prévisibles devra être fonction des contraintes qui pèsent sur les établissements pour établir ce chiffrage, notamment pour les contrats de recherche ;
- En recettes, une ligne sera maintenue, même après la fin d'une opération tant que la totalité des financements extérieurs n'a pas été recourée ;
- Pour les contrats de recherche, ne devra être indiquée au titre de l'autofinancement que, le cas échéant, la participation de l'établissement qui doit donner lieu à justification en application du contrat.







**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable Compte financier 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|           |   |             | Montants dernier budget<br>rectificatif (n°X) ou<br>budget initial voté<br><i>(préciser ici la date du CA<br/>ayant voté le dernier BR<br/>ou le BI si pas de BR<br/>voté)</i> | Montants exécutés | Montants budget 2022 |
|-----------|---|-------------|--|-------------------|----------------------|
| <b>1</b>  | <b>Niveau initial de restes à payer</b>   |             | 500 000  | 500 000           | 500 000              |
| <b>2</b>  | <b>Niveau initial du fonds de roulement</b>   |             | 1 268 394  | 1 403 169         | 1 162 287            |
| <b>3</b>  | <b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>   |             | -4 134 912   | -6 170 310        | -5 362 810           |
| <b>4</b>  | <b>Niveau initial de la trésorerie</b>  |             | 5 403 306  | 7 573 479         | 6 525 097            |
| 4.a       | dont niveau initial de la trésorerie fléchée  |             |  |                   |                      |
| 4.b       | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée  |             | 5 403 306  | 7 573 479         | 6 525 097            |
| <b>5</b>  | <b>Autorisations d'engagement</b>   |             |  |                   |                      |
| <b>6</b>  | <b>Résultat patrimonial</b>   |             | 367 864  | 19 808            | 103 174              |
| <b>7</b>  | <b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>   |             | 419 564  | 50 308            | 153 174              |
| <b>8</b>  | <b>Variation du fonds de roulement</b>  |             | 367 864  | -240 882          | -92 478              |
| <b>9</b>  | <b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances</b>  |             | 0  | 0                 | 0                    |
| <b>10</b> | <b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>                        | <b>SENS</b> | 0  | 0                 | 0                    |
|           | Variation des stocks  | + / -       |  |                   |                      |
|           | Charges sur créances irrécouvrables   | -           |  |                   |                      |
|           | Produits divers de gestion courante   | +           |  |                   |                      |
| <b>11</b> | <b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>                      | <b>SENS</b> | -2 200 000   | 857 500           | 525 000              |
|           | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs     | + / -       | -2 200 000   | 857 500           | 525 000              |
|           | 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</b> | <b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>   |             | 2 567 864  | -1 098 382        | -617 478             |
| <b>13</b> | <b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>                           |             | 0  | -50 000           | 50 000               |
| <b>14</b> | <b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>   |             | 2 567 864  | -1 048 382        | -667 478             |
| 14.a      | dont variation de la trésorerie fléchée   |             |  |                   |                      |
| 14.b      | dont variation de la trésorerie non fléchée   |             |  |                   |                      |
| <b>15</b> | <b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>   |             | -2 200 000   | 807 500           | 575 000              |
| <b>16</b> | <b>Variation des restes à payer</b>   |             | 0  |                   |                      |
| <b>17</b> | <b>Niveau final de restes à payer</b>   |             | 500 000  | 500 000           | 500 000              |
| <b>18</b> | <b>Niveau final du fonds de roulement</b>   |             | 1 636 258  | 1 162 287         | 1 069 809            |
| <b>19</b> | <b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>   |             | -6 334 912   | -5 362 810        | -4 787 810           |
| <b>20</b> | <b>Niveau final de la trésorerie</b>  |             | 7 971 170  | 6 525 097         | 5 857 619            |
| 20.a      | dont niveau final de la trésorerie fléchée  |             | 0  |                   |                      |
| 20.b      | dont niveau final de la trésorerie non fléchée  |             | 0  | 0                 | 0                    |

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

Niveaux  
initiaux

Flux de  
l'année

Niveaux  
finaux

## CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du lundi 6 décembre 2021

Délibération n° 202112-01

## NOTE BUDGET INITIAL 2022 – agrégé

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

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

### Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- Un plafond global des emplois de 403,2 ETPT. Ce plafond global comprend un nombre total des emplois sous plafond État de 40,2 ETPT.
  
- 18 982 460 € d'Autorisations d'engagement dont :
  - 13 080 180 € en personnel
  - 5 181 628 € en fonctionnement
  - 720 652 € en investissement
  
- 18 982 460 € de Crédits de paiement dont :
  - 13 080 180 € en personnel
  - 5 181 628 € en fonctionnement
  - 720 652 € en investissement
  
- 18 364 982 € de prévisions de recettes
  
- – 617 478 € de solde budgétaire (déficit budgétaire)

### Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 103 174 € de résultat patrimonial (excédent)
- + 153 174 € de capacité d'autofinancement
- – 92 478 € de variation du fonds de roulement (diminution)

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

**Le Conseil d'Administration approuve le budget initial 2022 - agrégé, tel que proposé ci-dessus.**





**Normandie Université**

## COMPTE RENDU DE LA COMMISSION DES FINANCES

Du mardi 23 novembre 2021

### **Annexe**

Diffusion

Le 25/11/2021

**COMPTE RENDU DE REUNION**

**COMMISSION DES FINANCES**

| Lieu                   | Date et heure                        | Durée    |
|------------------------|--------------------------------------|----------|
| Visioconférence        | 23/11/2021 – 14H00                   | 55 min   |
| Participants           |                                      |          |
| BERCHE Pierre-Emmanuel | Représentant Collège B               | Absent   |
| CONGAR Ronan           | Vice-Président en charge des Moyens  | Présent  |
| DELAUNE Bertrand       | Agent Comptable                      | Présent  |
| FRAUDIN Sabrina        | Responsable des Affaires Financières | Présente |
| GADOUM Virginie        | Représentante Collège BIATSS         | Présente |
| LEDOUX Alain           | Représentant Collège B               | Présent  |
| ROMANSKI Zolira        | Représentante Collège BIATSS         | Absente  |
| TROTIN Laurence        | Directrice Générale des Services     | Présente |

**Présentation du budget initial 2022**

**Début de la séance : 14h10.**

M. Ronan CONGAR remercie les membres de la commission pour leur présence et leur présente ses excuses pour le report de la réunion initialement prévue le 23 novembre 2021 pour finaliser la préparation du budget 2022.

Le rapporteur désigné par la Commission des Finances est M. Alain LEDOUX.

La liasse des tableaux budgétaires sur lesquels les membres du conseil d'administration sont invités à se prononcer a été communiquée aux membres de la Commission au préalable.

La présentation du budget initial 2022 commence par un exposé de l'exécution du budget 2021 par M. Ronan CONGAR.

Une prévision d'exécution de la dépense de 83 % soit 15 701 804 €, en crédits de paiements (CP), pour un encaissement des recettes de 68 %, soit 14 603 422 € au 31 décembre 2021 a été arrêtée de manière réaliste, ce qui conduit à une prévision de solde budgétaire du budget agrégé de NU de - 1 098 382 € sur l'exercice 2021. L'équilibre financier étant assuré par un prélèvement de trésorerie d'un montant correspondant, la trésorerie

atteindra, suite à ce prélèvement, 6 525 097 € au 31 décembre 2021. Les raisons et la nature du déficit budgétaire du budget 2021 qui, dans un cadre pluriannuel est amené à se résorber au terme des conventions concernées, sont expliquées.

La directrice générale des services, Mme Laurence TROTIN, présente la démarche suivie pour la préparation du budget 2022 puis expose le tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui de son budget (Tableau 1). L'attention est attirée sur une autorisation d'emplois sur supports État (titre 2) de 32 ETPT et sur l'augmentation du nombre de doctorants par rapport à 2021 en raison, notamment, des prolongations de contrats doctoraux liées à la crise COVID.

La responsable des affaires financières, Mme Sabrina FRAUDIN, expose ensuite les évolutions organisationnelles du service financier au cours de l'année 2021 et les mesures d'amélioration continue proposées pour 2022. Elle poursuit par une présentation synthétique des tableaux budgétaires 2 à 10 sur lesquels les membres du conseil d'administration sont invités à se prononcer. Le budget agrégé initial fait apparaître en dépense un montant de 18 982 460 € en autorisations d'engagement (AE) et en CP pour un montant de 18 364 982 € de recettes prévisionnelles, ce qui conduit à un solde budgétaire de - 617 418 €. L'équilibre financier est assuré par un prélèvement de trésorerie d'un montant correspondant. Au 31 décembre 2022 la trésorerie devrait s'établir à 5 857 619 € (soit 115 jours de charges décaissables). La répartition des dépenses prévisionnelles, par enveloppe et par activités, ainsi que l'origine des recettes prévisionnelle sont précisées.

Des précisions supplémentaires sont apportées en réponse aux questions des membres de la commission :

- Sur la répartition des emplois du tableau 1 ;
- Sur le montant de la subvention pour charge de service public (SCSP) et la part qu'elle représente dans le total des recettes prévisionnelles de l'établissement.
- Sur les mesures organisationnelles prises en réponse aux difficultés rencontrées, notamment en termes de structuration budgétaire pour mieux intégrer la donnée financière dans le logiciel SIFAC et pour assurer un suivi mensuel des conventions et du budget.
- Sur la nature du déficit budgétaire du budget 2022, précision étant apportée que le déficit est amené à se résorber dans un cadre pluriannuel d'ici le terme des conventions concernées tel qu'il en ressort du tableau 9 des opérations pluriannuelles.

### **Avis de la Commission des Finances**

Un avis favorable est émis, à l'unanimité, sur la présentation du budget 2022.

### **Clôture de la Séance**

**Fin de la séance : 15h05.**