

**Conseil de site
Séance du 17 décembre 2024**

Délibération n°2
Portant approbation du projet de budget rectificatif 2024

*Vu le code de l'éducation, notamment l'article R. 719-66 ;
Vu l'ordonnance n° 2018-1131 du 12 décembre 2018 relative à l'expérimentation de nouvelles formes de rapprochement, de regroupement ou de fusion des établissements d'enseignement supérieur et de recherche ;
Vu l'article 175 du décret n°2021-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
Vu le décret n°2019-1095 du 28 octobre 2019 portant création de CY Cergy Paris Université et approbation de ses statuts ;
Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;
Vu l'arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) et aux établissements publics à caractère scientifique et technologique (EPST) dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget ;
Vu les documents budgétaires annexés à la présente délibération ;
Vu la délibération n°3 du conseil d'établissement du 17 décembre 2024 portant avis sur le projet de budget rectificatif 2024 ;*

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

Après en avoir délibéré :

Vote

Nombre de membres en exercice : 31	Pour : 23
Nombre de membres présents : 17	Contre : 0
Nombre de membres représentés : 8	Abstentions : 2
Membres absents et non représentés : 6	Non-participation : 0

Article 1^{er} :

Le conseil de site approuve les autorisations budgétaires telles que précisées ci-après :

- ❖ 2 209 ETPT dont 1 545 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 664 ETPT hors plafond d'emplois législatif

- ❖ 232 990 537 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 170 659 517 € en personnel
 - 45 242 432 € en fonctionnement
 - 17 088 588 € en investissement

- ❖ 231 338 920 € en crédits de paiement dont :
 - 170 659 517 € en personnel
 - 45 152 463 € en fonctionnement
 - 15 526 940 € en investissement

- ❖ 227 453 555 € de recettes
- ❖ - 3 885 365 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil de site approuve les prévisions comptables telles que précisées ci-après :

- ❖ - 3 883 438 € de variation de la trésorerie
- ❖ + 370 287 € de résultat patrimonial
- ❖ + 5 281 055 € de capacité d'autofinancement
- ❖ - 3 875 011 € de variation de fonds de roulement

Article 3 :

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

Article 4 :

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

Article dernier :

Le directeur général des services et l'agent comptable de l'université sont chargés, pour ce qui les concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le président de CY Cergy Paris Université,



Laurent GATINEAU

Transmise au rectorat le : 20 décembre 2024

Publiée le : 20 décembre 2024

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

Tableau 1

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			BI 2024	BR1 2024	BR2 2024	Réel 2024												
			Emplois sous plafond Etat				Emplois financés sur ressources propres				Global							
			En ETPT				En ETPT											
Catégories d'emplois	Nature des emplois																	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	798,00	707,00													
			CDI	24,00	24,00													
		Non permanents	CDD	91,00	168,00													
S/total EC			913,00	899,00	0,00	0,00	451,00	339,00	0,00	0,00	1 364,00	1 238,00	0,00	0,00				
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00				
BIATSS	Permanents	Titulaires	521,00	432,00														
		CDI	72,00	58,00														
		Non permanents	CDD	105,00	156,00													
	S/total Biatss			698,00	646,00	0,00	0,00	396,00	325,00	0,00	0,00	1 094,00	971,00	0,00	0,00			
Totaux			1 611,00	1 545,00	0,00	0,00	847,00	664,00	0,00	0,00	2 458,00	2 209,00	0,00	0,00				
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 662,00	1 662,00														
											Plafond global des emplois voté par le CA							

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

Tableau 2
Autorisations budgétaires de l'établissement Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Compte financier 2023		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	156 769 032	156 766 370	170 659 517	170 659 517	-5 100 000	-5 100 000	189 366 290	193 199 818	- 85 364	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>33 939 777</i>	<i>33 939 777</i>	<i>37 124 182</i>	<i>37 124 182</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	144 282 254	143 636 510	1 673 015	Subvention pour charges de service public
							300 902	490 000	1 100 000	Autres financements de l'Etat
							1 444 144	1 526 441	226 441	Fiscalité affectée
							5 086 800	6 107 000	998 000	Autres financements publics
Fonctionnement	39 277 438	36 219 730	45 242 432	45 152 463	-1 418 398	-1 303 298	38 252 190	41 439 867	1 882 820	Recettes propres
Intervention										
							13 860 707	34 253 737	- 3 339 224	Recettes fléchées*
							1 143 043	3 871 135	441 135	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	7 987 136	14 488 438	17 088 588	15 526 940	-4 544 460	-9 802 052	12 385 552	26 504 122	1 572 269	Autres financements publics fléchés
							332 113	3 878 480	2 208 090	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	204 033 606	207 474 538	232 990 537	231 338 920	-11 062 858	-16 205 350	203 226 997	227 453 555	- 3 424 588	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-		12 780 762	4 247 541	3 885 365	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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



TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Dépréciation	157 501 532	170 659 517	-5 100 000	Subventions de l'Etat	155 340 070	143 636 510	1 673 515
« sans charges de pensions croisées »	33 939 727	37 124 192	0	Produits affiliés	1 444 144	1 526 441	226 441
Fonctionnement autre que les charges de personnel	54 133 726	59 816 521	-1 581 552	Autres subventions	6 550 335	30 811 217	-252 000
Impenses (si cas échéant)				Autres produits	48 140 846	55 071 732	-8 831 883
TOTAL DES CHARGES (1)	211 635 230	230 476 138	-7 081 982	TOTAL DES PRODUITS (2)	211 975 995	230 846 425	-1 186 529
Résultat prévisionnel (bilancaire) (3) = (2) - (1)	0	379 287	5 897 433	Résultat prévisionnel (patrimoine) (4) = (3) - (4)	0	4	4
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (4)	211 635 230	230 846 425	-1 186 529	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (4)	211 635 230	230 846 425	-1 186 529

* L'ajout des deux catégories de comptes présente les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bilancaire) (3) ou partie (4)	40 225	379 287	5 897 433
+ Résultat des amortissements, dépréciations et provisions	14 340 518,43	14 664 152	-673 534
+ Impôts sur amortissements, dépréciations et provisions	1 913 144,21	1 716 001	-138 538
+ Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	0	0	0
+ Produits de ventes d'éléments d'actifs	0	0	0
+ Résultat net après les résultats des financements contractés à des coûts	7 436 514,29	8 037 369	-982 636
= Capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	4 931 325	5 281 855	6 317 833

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	0	0	-6 317 833	Capacité d'autofinancement	4 931 325	5 281 855	5 281 855
Fournissements	14 790 671	15 526 940	-9 802 062	Financement de l'Etat par l'Etat	7 173 101	4 000 000	-3 000 000
				Financement de l'Etat par des tiers autres que l'Etat	642 210	2 250 124	-1 839 529
				Autres ressources	158 403	150 000	0
				Financement des dettes financières	164 400	1	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	15 112 571	15 556 190	-16 099 735	TOTAL DES RESSOURCES (6)	12 716 835	11 681 179	1 833 037
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	17 723 772	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	2 395 737	3 875 011	0

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

	Montants Compte financier 2023	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation de FONDS DE ROULEMENT - AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-2 395 737	-3 875 011	13 443 717
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-7 116 622	8 427	-1 429 577
Variation de la TRÉSORERIE - ABONNEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)*	4 720 885	-3 883 438	14 072 294
Niveau final de FONDS DE ROULEMENT	28 779 516	25 995 007	15 177 406
Niveau final de BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-53 969 016	-53 969 589	-11 654 683
Niveau final de la TRÉSORERIE	83 739 539	79 866 096	27 832 378

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel) - Tableau n°9

BR 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
ENVRECHLE	Enveloppe Recherche fléchée	6 000 000	0	0	4 476 871	4 476 871	0	0	0	4 450 548	4 450 548	1 523 129	26 323	
PFIREANRIE	ANR Initiative Excellence	32 733 573	25 178 033	25 178 033	3 904 434	3 904 434	24 064 375	24 064 375	0	3 904 434	3 904 434	3 651 106	1 113 658	
PFIREINEX2	ANR Initiative Excellence phase 2 pérenne	24 780 823	3 935 663	3 935 663	7 962 484	7 962 484	3 347 020	3 347 020	0	7 962 484	7 962 484	12 882 676	588 642	
PFIREANEUR	ANR Ecoles Universitaires de Recherche PSGS	8 963 000	2 998 411	2 998 411	410 000	410 000	2 990 610	2 990 610	0	410 000	410 000	5 554 589	7 800	
PFIRESFRIE	ANR SFRI	7 920 200	989 029	989 029	1 001 000	1 001 000	973 311	973 311	0	1 001 000	1 001 000	5 930 171	15 718	
PFIREEVOLU	ANR IDEES	7 500 000	810 014	810 014	960 000	960 000	793 896	793 896	0	960 000	960 000	5 729 986	16 118	
PFIREANGEN	ANR CY Generations	16 381 239	634 770	634 770	1 650 000	1 650 000	620 990	620 990	0	1 650 000	1 650 000	14 096 470	13 779	
PFIREANDEM	ANR Demoes	5 545 684	1 167 183	1 167 183	2 013 600	2 013 600	676 283	676 283	0	2 013 600	2 013 600	2 364 901	490 900	
PFIREANNCU	ANR Nouveaux Coursus Universitaires CUPS	13 902 860	3 963 379	3 963 379	2 865 800	2 865 800	3 920 593	3 920 593	0	2 865 800	2 865 800	7 073 681	42 786	
PFIRECYSUP	PIA CY SUP (LyLi, Oracclle)	2 553 750	355 656	355 656	520 993	520 993	349 248	349 248	0	520 993	520 993	1 677 101	6 408	
PFIRECMQSE	CMQ Campus Sécurité	2 453 325	917 821	917 821	397 000	397 000	862 324	862 324	0	397 000	397 000	1 138 505	55 496	
PFIRECYTRA	PIA CY Tranfer	620 000	273 123	273 123	200 839	200 839	254 624	254 624	0	200 839	200 839	146 038	18 500	
PFIREINNOV	PIA innovations	1 613 200	531 488	531 488	598 336	598 336	575 015	575 015	0	598 336	598 336	483 376	-43 527	
PFIRECMCYB	ANR CMA CYBER	7 004 880	0	0	2 518 480	2 518 480	0	0	0	2 518 480	2 518 480	4 486 400	0	
PFIREANACT	ANR ACT PRO	8 349 785	0	0	1 403 186	1 403 186	0	0	0	1 403 186	1 403 186	6 946 599	0	
PFIREEUROP	Pia et contrats européens	8 604 506	2 844 954	2 844 954	1 323 958	1 323 958	2 662 220	2 662 220	0	1 350 281	1 350 281	4 435 595	156 411	
PFIREANRHI	ANR hors investissements d'avenir	919 408	689 159	689 159	156 119	156 119	669 888	669 888	0	156 119	156 119	74 130	19 271	
PFIRELANCE	Plan France Relance R&D	596 704	465 297	465 297	86 642	86 642	422 238	422 238	0	86 642	86 642	44 765	43 059	
Total Contrats de recherche		156 442 937	45 753 978	45 753 978	0	32 449 742	32 449 742	43 182 635	43 182 635	0	32 449 742	32 449 742	78 239 218	2 571 342
PFIPPIATR	Patrimoine	135 145 451	50 491 175	49 052 156	991 244	4 648 494	5 639 738	25 060 821	24 739 175	591 881	5 381 707	5 973 588	80 453 557	23 979 131
PFIPPIHS	Hygiène et sécurité	1 860 000	400 000	400 000	1 200 000	210 000	1 410 000	400 000	400 000	535 000	75 650	610 650	50 000	799 350
Total Programmes pluriannuels d'inv		137 005 451	50 891 175	49 452 156	2 191 244	4 858 494	7 049 738	25 460 821	25 139 175	1 126 881	5 457 357	6 584 238	80 503 557	24 778 481
Total		293 448 388	96 645 153	95 206 134	2 191 244	37 308 236	39 499 480	68 643 456	68 321 810	1 126 881	37 907 099	39 033 980	158 742 775	27 349 823
Ss total personnel		84 479 186	31 255 136	31 255 136	0	19 959 518	19 959 518	31 255 136	31 255 136	0	19 959 518	19 959 518	33 264 532	0
Ss total fonctionnement		54 755 028	11 115 311	11 115 311	0	8 633 702	8 633 702	9 222 938	9 222 938	0	8 633 702	8 633 702	35 006 015	1 892 372
Ss total investissement		154 214 174	54 274 706	52 835 687	2 191 244	8 715 016	10 906 260	28 165 382	27 843 736	1 126 881	9 313 879	10 440 760	90 472 227	25 457 451

Date : 04/12/2024

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel) - Tableau n°9

BR 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Recettes

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
ENVRECHFLE	Enveloppe Recherche Fléchée	6 000 000	0	6 000 000	0	4 540 807	1 459 193
PFIREANRIE	ANR Initiative Excellence	32 733 573	0	32 733 573	22 821 966	3 904 434	6 007 173
PFIREINEX2	ANR Initiative Excellence phase 2 pérenne	24 780 823	0	24 780 823	3 705 219	7 962 484	13 113 120
PFIREANEUR	ANR Ecoles Universitaires de Recherche PS	8 963 000	0	8 963 000	2 989 519	410 000	5 563 481
PFIRESFRIE	ANR SFRI	7 920 200	0	7 920 200	967 663	1 001 000	5 951 537
PFIREEVOLU	ANR IDEES	7 500 000	0	7 500 000	678 625	960 000	5 861 375
PFIREANGEN	ANR CY Generations	16 381 239	0	16 381 239	586 707	1 650 000	14 144 533
PFIREANDEM	ANR Demoes	5 545 684	0	5 545 684	1 162 763	2 013 600	2 369 321
PFIREANNCU	ANR Nouveaux Coursus Universitaires CUPS	13 902 860	0	13 902 860	3 905 980	2 865 800	7 131 080
PFIRECYSUP	PIA CY SUP (LyLI, Oracclle)	2 553 750	0	2 553 750	368 403	520 993	1 664 354
PFIRECMQSE	CMQ Campus Sécurité	2 453 325	0	2 453 325	831 655	397 000	1 224 670
PFIRECYTRA	PIA CY Tranfer	620 000	0	620 000	419 161	200 839	0
PFIREINNOV	PIA innovations	1 613 200	0	1 613 200	475 798	602 336	535 066
PFIRECMCYB	ANR CMA CYBER	7 004 880	0	7 004 880	0	2 518 480	4 486 400
PFIREANACT	ANR ACT PRO	8 349 785	0	8 349 785	0	1 403 186	6 946 599
PFIREEUROP	Pia et contrats européens	8 604 506	0	8 604 506	5 517 468	1 326 173	1 760 865
PFIREANRHI	ANR hors investissements d'avenir	919 408	0	919 408	495 742	123 110	300 556
PFIRELANCE	Plan France Relance R&D	596 704	0	596 704	217 011	49 500	330 193
Total Contrats de recherche		156 442 937	0	156 442 937	45 143 680	32 449 742	78 849 516
PFIPPIPATR	Patrimoine	135 145 451	17 183 461	117 961 990	26 254 471	1 803 996	89 903 523
PFIPPIHS	Hygiène et sécurité	1 860 000	1 860 000				
Total Programmes pluriannuels d'inv		137 005 451	19 043 461	117 961 990	26 254 471	1 803 996	89 903 523
Total		293 448 388	19 043 461	274 404 927	71 398 151	34 253 738	168 753 039

Date : 04/12/2024