

CONSEIL D'ADMINISTRATION
BUDGET RECTIFICATIF N°2 2019
Séance du 18 octobre 2019

Délibération n°2019-29 portant approbation du budget rectificatif n° 2-2019

- Vu** le code de l'éducation en particulier, ses articles L. 719-4, R. 79-51 et suivants ;
- Vu** les articles 175, 176 et 177 du décret n°012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
- Vu** le décret n°2013-1140 du 9 décembre 2013 relatif à l'École normale supérieure ;
- Vu** le règlement intérieur de l'École normale supérieure ;

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires et les prévisions comptables du budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2019 ci-après :

Autorisations budgétaires :

- ✓ 1 752 ETPT sur le plafond global établissement, dont 1 400 ETPT sur le plafond Etat
- ✓ 143 709 360 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 83 909 129 € de personnel
 - 44 385 365 € de fonctionnement
 - 15 414 866 € d'investissement
- ✓ 132 032 235 € de crédits de paiements dont :
 - 83 909 129 € de personnel
 - 38 127 180 € de fonctionnement
 - 9 995 926 € d'investissement
- ✓ 127 754 631 € de recettes
- ✓ -4 277 605 € de solde budgétaire

Prévisions comptables :

- ✓ -3 397 605 € de variation de trésorerie
- ✓ 159 879 € de résultat bénéficiaire
- ✓ 4 419 212 € de capacité d'autofinancement
- ✓ -2 551 009 € de variation du fonds de roulement.

Nombre de membres en exercice : 25

Présents : 20	Pour : 25
Procurations : 5	Contre : 0
Votants : 25	Abstention(s) : 0

Fait à Paris, le 18 octobre 2019

Le Président du conseil d'administration



François HARTOG

Mise en ligne le : 18 octobre 2019

Conseil d'administration 18 octobre 2019 - 2.1. Budget rectificatif n°2 exercice 2019

2019

BUDGET
RECTIFICATIF N°2

PRÉSENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N° 2 – 2019

1 - Tableau 1 - Tableau des emplois

Le nombre d'emplois s'établit à 1 752 ETPT, soit une hausse de 56 ETPT par rapport au budget rectificatif n°1 (BR 1).

Cette augmentation touche le plafond Etat pour 1 ETPT, en raison de la notification d'1 ETPT de contrat doctoral complémentaire au titre du handicap.

Concernant le plafond ressources propres, nous prévoyons une augmentation de 55 ETPT répartie comme suit :

- +21 ETPT au titre de l'ajustement de la prévision initiale au regard de la consommation des laboratoires,
- +27 ETPT au titre des crédits complémentaires ouverts au BR2,
- +7 ETPT au titre des contrats doctoraux transférés de PSL vers l'ENS (25 contrats doctoraux recrutés entre septembre et décembre 2019).

2 - Tableau 2 - Autorisations budgétaires

2.1. Recettes

Les prévisions de recettes s'établissent à 127,8 M€ contre 123,8 M€ au précédent budget. Le montant total des recettes supplémentaires prévues au BR 2 est de 3 977 K€, dont 1 061 K€ en recettes globalisées et 2 916 K€ en recettes fléchées (y compris et surtout des avances sur contrats de recherches).

2.1.1 Recettes globalisées

Les recettes globalisées s'élèvent à 97,1 M€. L'augmentation de 1 061 K€ est composée de :

- Subvention pour charges de service public (SCSP) : +299 K€, soit une notification attendue de 86 544 K€, supérieure de 1 386 K€ par rapport à la dernière notification reçue en septembre 2019 (85 158 K€). En effet, la convention cadre de gestion des contrats doctoraux du 17 juillet 2017 prévoit une attribution de 8 718 K€ en 2019, dont seuls 7 472 K€ sont notifiés à ce jour. Le part manquante (1 246 K€) sera notifiée au mois de décembre, à l'instar des précédents exercices.
- Autre financements de l'Etat : +29 K€ au titre d'une subvention versée par la DGESCO (direction générale de l'enseignement scolaire) pour 20 K€ et 9 K€ par le ministère de la Culture,
- Fiscalité affectée : 70 K€ correspondant à la part restant acquise à l'ENS de la CVEC (contribution à la vie étudiante et de campus) après reversement à PSL,
- Autre financement public : +87 K€ correspondant à : 13,5 K€ pour le cofinancement de l'agrégation de physique et de chimie, 27 K€ de la part du Collège de France pour le financement d'un colloque, 40 K€ de la part du CNRS pour la contribution au financement d'un équipement scientifique du DEC et 6,5 K€ de SU et Paris Saclay,

- Recettes propres : +576 K€ dont principalement 519 K€ pour les frais de gestion, 268 K€ pour un remboursement attendu de TVA budgété les années antérieures, 59,6 k€ pour le colloque Beg Rohu, 86,6 K€ pour la redevance annuelle payée par PSL pour la mise à disposition du bâtiment Logos et -426 K€ de régularisation de la participation de PSL aux travaux du bâtiment Logos, la dernière tranche étant prévue sur l'exercice 2020.

2.1.2 Recettes fléchées

Les recettes fléchées s'élèvent à 30,6 M€. L'augmentation de 2 916 K€ provient majoritairement des contrats de recherche.

2.2. Dépenses

Nos prévisions de dépenses s'établissent à 143,7 M€ en autorisation d'engagement (AE) et 132,0 M€ en crédits de paiement (CP). Les dépenses supplémentaires du BR 2 sont évaluées à 8 695 K€ en AE et 3 065 K€ en CP.

2.2.1. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel sont évaluées à 83,9 M€ en AE et CP. Leur augmentation est de 1 400 K€ en AE et en CP du fait :

- des contacts doctoraux transférés de PSL vers l'ENS : 141 K€,
- des prévisions de recrutements sur contrats de recherche : 1 386 K€,
- de la déprogrammation de recrutements sur les budgets des départements ou unités de recherche pour -127 K€.

2.2.2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à 44,4 M€ en AE et 38,1 M€ en CP. L'augmentation globale de ces dépenses, à savoir 9 186 K€ en AE et 2 585 K€ en CP, provient pour l'essentiel :

- de l'actualisation des besoins pour l'exécution des conventions d'accueil dans les établissements des contrats doctoraux spécifiques normaliens (CDSN) pour 8 287 K€ en AE et 2 045 K€ en CP,
- des contrats de recherches pour 752 K€ et 1 084 K€,
- de la déprogrammation de paiements sur l'exercice : -544 K€ en CP.

2.2.2.1 Focus sur les contrats doctoraux spécifiques normaliens (CDSN)

Rappel : depuis 2017, l'État transfère à l'ENS un montant destiné à financer 137 contrats doctoraux de normaliens de l'ENS, qui effectuent leur thèse soit à l'ENS, soit dans d'autres établissements universitaires.

Le versement étant inclus dans la subvention pour charge de service public (SCSP), il alimente la trésorerie globalisée.

Toutefois, cette trésorerie a une destination bien spécifique, et ne doit pas être fondue dans la masse de la trésorerie globalisée.

Compte tenu de l'importance des sommes en jeu en regard du budget de l'établissement, il est indispensable d'assurer un suivi distinct des opérations relatives à ces contrats doctoraux.

2.2.2.1.1 Encaissements de la SCSP destinée à financer les CDSN

	2017	2018	2019	Total
Cohorte 2017	137			
SCSP sur cohorte 2017	1 245 421,00	3 736 263,00	3 736 263,00	8 717 947,00
Cohorte 2018		137		
SCSP sur cohorte 2018		1 245 421,00	3 736 263,00	4 981 684,00
Cohorte 2019			137	137
SCSP sur cohorte 2019			1 245 421,00	1 245 421,00
Total	1 245 421,00	4 981 821,00	8 718 084,00	14 945 189,00

Total trésorerie encaissée cumulée	1 245 421,00	6 227 242,00	14 945 326,00
------------------------------------	--------------	--------------	---------------

2.2.2.1.2 Dépenses :

La subvention destinée aux CDSN est dépensée de deux manières distinctes :

- Remboursement des établissements d'accueil des doctorants (dépenses de fonctionnement)
- Dépenses de personnel pour les doctorants effectuant leur thèse dans des unités de recherches de l'ENS.

2.2.2.1.2.1 Dépenses de fonctionnement :

Autorisations d'engagement

Dans la mesure où les conventions avec les établissements prévoient une durée déterminée et un montant total du financement, les engagements juridiques sont désormais enregistrés pour la totalité de la convention.

Ainsi, les restes à payer au titre de ces engagements alimentent la comptabilité budgétaire et indiquent les décaissements ultérieurs (2020, 2021 voire 2022).

Un effort particulier a été fait en 2019 en lien avec la Direction des études pour régulariser les conventions portant sur les exercices 2017 et 2018, et mettre en place les nouvelles conventions.

Compte tenu des conventions signées, le besoin en autorisations d'engagement est estimé pour le BR 2 à 8 287 K€ ce qui porte le montant total d'AE prévu au budget (BI plus BR) à 15 843 K€.

Crédits de paiement

En 2019, au moment de l'élaboration du budget rectificatif, le montant des CP consommés sur l'exercice est de 6 259 K€. Sur cette base, et compte tenu de l'évaluation des besoins pour le reste de l'année, l'augmentation des CP est de 2 045 K€ ce qui porte à 9 601 K€ le total des CP ouverts en 2019.

2.2.2.1.2.2 Dépenses de personnel

Les prévisions de décaissement en personnel ne font pas l'objet d'ajustement au BR 2, avec un montant inchangé de 1 162 K€.

2.2.2.1.3. Variation de trésorerie

Comme indiqué plus haut, la connaissance de la variation de trésorerie CDSN à l'intérieur de la trésorerie globalisée est essentielle pour apprécier la soutenabilité budgétaire.

L'estimation, à la date du BR2 du solde de la trésorerie cumulée depuis l'origine du transfert à l'ENS des CDSN et celle de la variation de la trésorerie sur l'exercice 2019 sont les suivantes :

Variation de la trésorerie cumulée depuis 2017.

Dépenses de personnel depuis l'origine	1 692 800,96 €
Depenses de fonctionnement depuis le debut jusqu'au 31 12 2019	11 372 516,80 €
TOTAL DEPENSES	13 065 317,76 €
TOTAL ENCAISSEMENTS	14 945 052,00
Variation de trésorerie	1 879 734,24

Variation de la trésorerie sur l'exercice 2019

Dépenses de personnel 2019	1 039 730,91 €
Dépenses de fonctionnement 2019	8 304 584,58
TOTAL DEPENSES	9 344 315,49 €
ENCAISSEMENTS 2019	8 717 947,00
Variation de trésorerie 2019	- 626 368,49

Cela signifie que :

- Dans la trésorerie de l'ENS, 1 880 K€ représente l'excédent de trésorerie estimé au BR 2, donc au 31 décembre 2019.
- Pendant l'exercice 2019, nous avons puisé dans la trésorerie à hauteur de 626 K€, ce qui traduit le rattrapage du retard sur les années antérieures, retard qui s'explique par la nouveauté du processus et aussi par les difficultés à identifier les services instructeurs dans les établissements d'accueil. Une note explicative synthétique sera adressée par la direction des études dès le début des échanges avec les établissements pour faciliter la compréhension des différents acteurs du mécanisme.

2.2.3. Dépenses d'investissement

La prévision des dépenses d'investissement est de 15,4 M€ en AE et 10,0 M€ en CP. La diminution des dépenses d'investissement est de -1 891 K€ en AE et de -920 K€ en CP

- Sur les dépenses globalisées, les variations sont de -1 944 K€ en AE et -945 K€ en CP,
- Sur les dépenses fléchées, elles sont de +54 K€ en AE et +25 K€ en CP (uniquement sur contrats de recherche, les opérations CPER restant inchangées).

La déprogrammation d'opérations immobilières sur l'exercice 2019 permettra une reprogrammation des crédits dès le 1^{er} janvier 2020.

Le détail des variations budgétaires portant sur les opérations immobilières figure dans le commentaire relatif au tableau 9.

Résultat budgétaire :

Le budget rectificatif n°2 présente un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de 4 278 K€, soit une réduction du déficit de 912 K€ par rapport au déficit budgétaire prévu au BR 1.

3 - Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine

Ce tableau présente le budget soumis au vote par destinations LOLF et par origines de financement.

- Par destination de dépenses LOLF :

L'observation des variations de dépenses par destination LOLF (D) nous apporte une représentation budgétaire complémentaire :

	Variation BR1 - BR2 2019	
	AE	CP
Formation initiale et continue	8 488	2 246
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	60	60
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	8 428	2 186
D105 - Bibliothèques et documentation	0	0
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	-1	76
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	130	150
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	994	1 172
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	267	237
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	223	272
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-64	-74
D113 - Diffusion des savoirs et musées	6	6
D114 - Immobilier	-2 023	-851
D115 - Pilotage et support	673	-172
Étudiants	2	2
D201 - Aides directes aux étudiants	2	2
D202 - Aides indirectes	0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0
Total	8 695	3 065

Les variations peuvent être regroupées en quatre items :

- augmentation des dépenses relatives au doctorat (destination 103) de +8 428 K€ en AE et de +2 186 K€ en CP pour les conventions des CDSN et la prise en charge des contrats doctoraux provenant de PSL,
- augmentation de l'activité de recherche (destinations 106 - sciences de la vie à 112 - interdisciplinaire) de +1 549 K€ en AE et +1 833 K€ en CP, essentiellement pour les contrats de recherche,
- diminution de l'activité immobilière (destination 114) de -2 023 K€ en AE et -851 K€ en CP, en raison de la reprogrammation des crédits relatif aux opérations immobilières de 2019 sur 2020,
- l'évolution du pilotage (destination 115) à +673 K€ en AE et -172 K€ en CP concatène une évolution à la hausse de la réserve pour les contrats de recherche de +706 K€ en AE et +735 K€ en CP, ainsi qu'une déprogrammation des crédits des services de -43 K€ en AE et -852 K€ en CP. En effet, jusqu'en 2019, en ce qui concerne les contrats de recherche, la réserve est indexée, par défaut, sur la destination pilotage.

4 - Tableaux 4 – Equilibre financier et 5 – opérations pour compte de tiers

Le tableau 4 dit d'équilibre financier prend en compte :

- ✓ le solde budgétaire,
- ✓ les impacts sur la trésorerie des opérations pour compte de tiers et notamment la TVA pour laquelle, suite à des échanges avec les services fiscaux, nous avons revu à la baisse le montant du remboursement perçu en 2019.
- ✓ Le montant de la CVEC (contribution à la vie étudiante et de campus), versée à l'ENS par le CROUS et reversée à PSL (50 k€)
- ✓ Le montant des paiements effectués par l'ENS pour l'Ecotron et remboursés par le CNRS (60 k €).

5 - Tableau 6 – situation patrimoniale

Compte de résultat.

Le tableau 6 présente la situation patrimoniale de l'établissement, issue de la comptabilité générale, et décomposée en données d'exploitation et données de bilan. Ces montants s'appuient sur les prévisions budgétaires mais sont retraités selon les critères de la comptabilité générale.

Produits :

- Subvention de l'Etat : après ajout au BR 2 de 299 K€, le montant estimé est de 86 544 K€
- Autres subventions : le total est de 28 022 K€. Ce montant est obtenu en prenant la totalité des financements publics auquel nous ajoutons les autres financements de l'Etat (cf. tableau 2 – autorisations budgétaires) et en y ajoutant le montant des dépenses en fonctionnement et personnel des contrats de recherche qui sont suivis à l'avancement. En effet, dans ce cas, le montant du produit à rattacher à l'exercice est égal au montant des dépenses.
- Les autres produits correspondent aux recettes budgétaires, auxquelles est ajouté le produit à rattacher à l'exercice au titre de la refacturation des charges pour le site Montrouge (300 K€).

Charges :

Charges de personnel : 82 902 K€ obtenu par l'application du ratio de 98,8 % constaté au compte financier 2018 entre les dépenses de personnel (décaissements-Tab2) et les charges de personnel, à l'identique de ce que nous avons réalisé pour les budgets précédents.

Charges de fonctionnement : 36 221 K€. Cette estimation est basée sur le même ratio de 95 % que celui utilisé au budget initial et au budget rectificatif n°1. En effet, le ratio du compte financier est atypique car il prend en compte notamment les charges à payer pour les contrats doctoraux normaliens spécifiques, ce qui induit un niveau de charges supérieur aux dépenses.

Le montant de la dotation aux provisions et amortissements est évalué à 11 112 K €, sur la base du compte financier 2018 également.

Résultat et capacité d'autofinancement :

Compte tenu du montant des amortissements et provisions, et du montant des reprises sur subventions, le résultat excédentaire de l'exercice est estimé à 160 K€, quasiment identique au résultat précédent (-7 k€). La capacité d'autofinancement (CAF) s'établit à 4 419 K€, en hausse de 971 k€ en raison d'une erreur technique au BR1 où la reprise sur amortissement, dépréciation et provision du compte financier 2018 a été conservée par erreur au BR1 2019.

Financement des investissements (deuxième partie du tableau 6).

Pour mémoire, ce tableau est composé des ressources d'investissement et des dépenses d'investissement. La différence entre ces deux notions nous permet de calculer l'apport ou le prélèvement sur le fonds de roulement de l'établissement.

Les ressources d'investissement sont constituées :

- ✓ de la CAF dont le montant est réduit par rapport au budget initial
- ✓ des subventions d'investissement (dites également financements d'actifs) qui augmentent proportionnellement aux prévisions des contrats de recherche

Les dépenses d'investissement (dites « emplois » dans la présentation du bilan en comptabilité générale) s'établissent à 9 996 k € après déprogrammations d'opérations prévues initialement.

Elles sont indiquées à partir des données du tableau 2 même s'il n'y a pas égalité stricte entre les deux notions, le tableau 2 indiquant les décaissements et le tableau 6 les investissements constatés par le « service fait ».

Les ressources présentent une variation de 25 k €. Elles correspondent aux dépenses d'investissement prévues au titre des contrats de recherche suivis à l'avancement (le montant du financement étant alors égal au montant de la dépense d'investissement constatée).

Avec 7 445 K€ de ressources et 9 996 K€ d'emplois, nous présentons un prélèvement théorique du fonds de roulement de 2 551 K€. Le fonds de roulement prévisionnel pour l'exercice 2019 s'établit à 22 626 K€ soit 68 jours de fonctionnement, ce qui reste à un niveau cohérent avec la politique d'investissement ambitieuse de l'établissement.

6 - Tableau 7 – Plan de trésorerie.

Le plan de trésorerie est établi sur la base des prévisions budgétaires et des opérations pour compte de tiers (tableaux 2, 4 et 5). La valeur initiale de la trésorerie est celle du compte financier 2018, soit 30 652 K €.

Le niveau final de la trésorerie serait de 27 255 K € soit 82 jours de dépenses de fonctionnement décaissables et constitue le point bas de trésorerie. L'établissement ne présente aucun risque sur la trésorerie car le point bas annuel constitue un niveau confortable.

Il fait l'objet en cours d'année, mensuellement, d'une actualisation au vu de l'exécution des opérations budgétaires et de trésorerie. Il constitue donc un indicateur budgétaire et financier infra-annuel de l'activité.

Les données sont actualisées en réel jusqu'au mois d'août 2019.

7 - Tableaux 9 – opérations pluriannuelles.

Concernant les opérations immobilières, il apparaît une baisse de -1 617 K€ (soit -13%) au niveau des AE et de -1 161 K€ (soit -17%) au niveau des CP entre le BR1 et le BR2. Ces baisses s'expliquent par trois variations distinctes :

- ✓ **-1 528 K€ en AE et -897 K€ en CP** du fait de la reprogrammation d'opérations de 2019 sur 2020
- ✓ **-275 K€ en AE et -275 K€ en CP** en raison de la déprogrammation de 3 opérations
- ✓ **+206 K€ en AE et +31 K€ en CP** pour des coûts supplémentaires issus d'évolutions du programme immobilier pour certaines opérations.

7.1 La reprogrammation d'opérations (-1 528 K€ en AE) et (-897 K€ en CP)

A l'issue des échanges avec le service du patrimoine concernant l'avancée des travaux, huit opérations sont partiellement reprogrammées de 2019 sur 2020.

Opération	Variation AE BR2 2019	Variation CP BR2 2019
Rénovation espaces intérieurs Hypnos II	-387 000	-47 000
Couloir vert - Centre des données	-330 000	-207 611
Contrôle d'accès (protocole PSL)	-241 000	-241 000
Réaménagement R+2 – LSP	-194 000	-194 000
LSP – animalerie	-150 000	-150 000
Implantation ascenseur escalier C	-110 000	-59 000
Rafraichissement salle à manger de la direction	-68 000	0
Entrée PC de sécurité	-48 000	2 000
Total	-1 528 000	-896 611

Les AE ont été ajustées en fonction de l'avancée des opérations. Les CP ont été calibrés afin de payer les factures des différents travaux.

7.2 Déprogrammation d'opération (-275 K€ en AE et en CP)

Trois opérations d'un montant de -275 K€ ont été déprogrammées au BR2 : le désamiantage du 46 rue d'Ulm représente 2/3 de ce montant avec 200 K€ en AE et en CP.

7.3 Évolution du programme immobilier (+206 K€ en AE) et (+31 K€ en CP)

L'évolution du programme immobilier concerne deux opérations :

- ✓ l'aménagement du restaurant POTOS (site Jourdan) pour +90 K€ en AE et +40 K€ en CP car nous mettons fin à la maîtrise d'œuvre actuelle et relançons une consultation sur la base d'un nouveau programme,
- ✓ le poste électrique haute tension pour 116 K€ en AE et -9 K€ en CP, car ces travaux sont l'occasion de travailler sur le transformateur pour la livraison de l'électricité et de changer les cellules de haute tension, ce qui n'était pas prévu initialement.

En outre, la réserve immobilière a été ajustée à la baisse de -473 K€ au niveau des AE afin de conserver une enveloppe budgétaire cohérente avec les besoins de 2019. En revanche, cette dernière a été ajustée à la hausse de +265 K€ au niveau des CP afin de couvrir les restes à payer en 2019 (engagements pris par l'école n'ayant pas donné lieu à un paiement).

8 - Tableau 12 – Synthèse budgétaire et comptable.

Ce tableau constitue la synthèse entre les données de la comptabilité budgétaire et la comptabilité générale. Par recoupement des données de bilan, il permet de vérifier la cohérence entre la comptabilité budgétaire et ses notions (autorisations d'engagement, restes à payer, crédits de paiement) et la comptabilité générale (fonds de roulement, besoin en fonds de roulement, trésorerie).

Ce tableau nous indique que le montant des restes à payer (différence entre les autorisations d'engagement et les crédits de paiements prévisionnels) s'établirait fin 2019 à 23 M€.

Ce niveau des restes à payer s'apprécie différemment selon qu'il s'agit d'opérations autofinancées ou bien d'opérations dont les financements sont attendus (contrats de recherche, CDSN).

Détail du tableau 9 – tableau des opérations immobilières

Catégorie SPSI	N° opération	Opérations	Montant de l'opération	Autorisation d'engagement					Crédits de paiement				
				AE consommées au titre des années antérieures à 2019	BI 2019 en AE	AE ouvertes au BR1 2019 *	AE variation BR2	Total des AE à ouvrir en 2019 (BR2)	CP consommées au titre des années antérieures à 2019	BI 2019 en CP	CP ouverts au BR1 2019 *	CP variation BR2	Total des CP à ouvrir en 2019 (BR2)
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)
GER	OPE-2017-0014	travaux sécurité 45 Ulm	968 219	887 485	0	80 734	0	80 734	771 513	0	196 706	0	196 706
	OPE-2018-0123	Réaménagement DSA	0	0	62 000	0	0	0	0	62 000	0	0	0
	OPE-2018-0126	Contrôle d'accès	883 000	0	650 000	873 000	-241 000	632 000	0	650 000	873 000	-241 000	632 000
	OPE-2018-0127	Rafraichissement amphithéâtre Jean Jaurès S-1 (rénovati	0	0	20 000	0	0	0	0	20 000	0	0	0
	OPE-2018-0128	Rafraichissement 2 escaliers de secours	0	0	25 000	25 000	-25 000	0	0	25 000	25 000	-25 000	0
	OPE-2018-0129	Rénovation espaces intérieurs Hypnos II	990 000	0	200 000	580 000	-387 000	193 000	0	100 000	240 000	-47 000	193 000
	OPE-2019-0023	Poste électrique haute tension Transformateur TGBT 45 r	315 000	0	0	190 000	116 000	306 000	0	0	190 000	-9 000	181 000
	OPE-2019-0024	Maintenance canalisation et chaufferie	100 000	0	0	100 000	0	100 000	0	0	100 000	0	100 000
	OPE-2019-0025	Rampe d'accès parking	300 000	0	0	50 000	-25 000	25 000	0	0	50 000	-25 000	25 000
Total GER			3 556 219	887 485	957 000	1 898 734	-562 000	1 336 734	771 513	857 000	1 674 706	-347 000	1 327 706
Grands projets	OPE-2016-0182	1ère étape - Trx d'achèvement CPER 1	1 322 182	1 220 243	0	79 757	0	79 757	1 132 136	119 645	167 864	0	167 864
	OPE-2018-0143	3ème étape - Rénovation département de physique	2 140 642	1 230 000	910 642	910 642	0	910 642	60 000	200 000	400 000	0	400 000
	OPE-2018-0144	2ème étape - Local serveurs	1 702 409	565 570	1 650 000	1 692 384	0	1 692 384	25 485	330 000	362 853	0	362 853
	OPE-2018-0145	2ème étape - Rénovation département de chimie	4 600 000	0	4 600 000	4 600 000	0	4 600 000	0	300 000	300 000	0	300 000
	OPE-2018-0146	3ème étape - Rénovation du Grand Hall	25 615 944	3 330 000	470 000	673 525	0	673 525	240 000	320 000	320 000	0	320 000
	OPE-2019-0035	Valorisation du campus Montrouge	40 000	0	0	40 000	0	40 000	0	0	40 000	0	40 000
Total Grands projets			35 421 177	6 345 813	7 630 642	7 996 308	0	7 996 308	1 457 621	1 269 645	1 590 717	0	1 590 717
Hors SPSI	OPE-2016-0183	Rénovation bâtiment logos ex bât A	86 000	0	0	86 000	0	86 000	0	0	86 000	0	86 000
	OPE-2017-0089	Rénovation Campus Jourdan HYPNOS 1 (ex bât B B' C)	295 000	162 000	0	133 000	0	133 000	0	250 000	295 000	0	295 000
	OPE-2018-0125	HYPNOS 1 - Transformation salle de stockage	0	0	100 000	0	0	0	0	100 000	0	0	0
	OPE-2019-0021	schéma directeur énergie	150 000	0	0	140 000	-20 000	120 000	0	0	140 000	-20 000	120 000
	OPE-2019-0022	LSP - animalerie	200 000	0	0	200 000	-150 000	50 000	0	0	200 000	-150 000	50 000
	OPE-2019-0060	Laboratoire Strick	260 000	0	0	72 000	20 000	92 000	0	0	72 000	20 000	92 000
	OPE-2019-0061	Rafraichissement salle à manger de la direction	75 000	0	0	75 000	-68 000	7 000	0	0	7 000	0	7 000
Total Hors SPSI			1 066 000	162 000	100 000	706 000	-218 000	488 000	0	350 000	800 000	-150 000	650 000
Internat	OPE-2017-0015	TERRASSES MONTRouGE	387 643	385 134	0	2 509	0	2 509	33 078	245 800	354 565	0	354 565
	OPE-2018-0119	Couloir Saumon - chambres mezzanines	803 000	0	450 000	65 000	0	65 000	0	450 000	65 000	0	65 000
	OPE-2018-0133	DESAMIANTAGE 46 ULM	0	0	200 000	200 000	-200 000	0	0	200 000	200 000	-200 000	0
	OPE-2018-0134	DESAMIANTAGE 4 LOCAUX ULM	0	0	50 000	50 000	-50 000	0	0	50 000	50 000	-50 000	0
Total Internat			1 190 643	385 134	700 000	317 509	-250 000	67 509	33 078	945 800	669 565	-250 000	419 565
Réhabilitation	OPE-2016-0187	Travaux DEC - 29 rue d'ulm - 4ème étage	1 390 979	1 295 979	0	75 000	0	75 000	837 764	511 477	553 215	0	553 215
	OPE-2018-0115	Pavillon jardin	135 000	0	120 000	135 000	0	135 000	0	120 000	135 000	0	135 000
	OPE-2018-0116	Réaménagement R+2 - LSP	202 000	0	200 000	202 000	-194 000	8 000	0	200 000	202 000	-194 000	8 000
	OPE-2018-0117	Implantation ascenseur escalier C	316 000	0	300 000	178 000	-110 000	68 000	0	123 000	127 000	-59 000	68 000
	OPE-2018-0118	Entrée PC de sécurité	500 000	17 397	450 000	132 750	-48 000	84 750	0	186 750	82 750	2 000	84 750
	OPE-2018-0121	Couloir vert - Centre des données	400 000	17 611	380 000	382 389	-330 000	52 389	17 611	380 000	260 000	-207 611	52 389
	OPE-2018-0124	Offre de studios, T2 et éventuellement T3 pour l'ouverture d	0	0	30 000	0	0	0	0	30 000	0	0	0
	OPE-2018-0131	AMENAGEMENT ESPACE MUTUALISE IBENS - Etage 1 et	331 000	0	100 000	309 000	5 039	314 039	0	100 000	309 000	5 039	314 039
	OPE-2018-0132	Panneaux Solaires	80 000	0	50 000	80 000	0	80 000	0	50 000	80 000	0	80 000
	OPE-2019-0015	Clôture du 46	200 000	24 000	0	176 000	0	176 000	12 825	0	187 175	0	187 175
	OPE-2019-0016	Aménagement POTOS restaurant	933 000	95 016	0	224 984	90 000	314 984	44 920	0	137 080	40 000	177 080
Total Réhabilitation			4 487 979	1 450 003	1 630 000	1 895 123	-586 961	1 308 162	913 120	1 701 227	2 073 220	-413 572	1 659 648
Total général			45 722 018	9 230 435	11 017 642	12 813 674	-1 616 961	11 196 713	3 175 332	5 123 672	6 808 208	-1 160 572	5 647 636

ENS - synthèse des documents budgétaires

	Intitulé du tableau	Soumission au CA
1	Tableau des emplois	Pour vote
2	Tableau des autorisations budgétaires	Pour vote.
3	Tableau des dépenses par destination et recettes par origine	Pour information
4	Tableau d'équilibre financier	Pour vote
5	Tableau des opération pour compte de tiers	Pour information
6	Tableau de situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	Pour vote
7	Tableau présentant le plan de trésorerie	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	Pour information
9	Tableau des opérations pluriannuelles	Pour vote
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	Pour information
11	Tableau retraçant les moyens des unités mixtes de recherche	Pour information
12	Tableau de synthèse budgétaire et comptable	Pour information

BUDGET RECTIFICATIF N°2 2019
CA du 18 octobre 2019
Tableau 1 - Tableau des emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond SCSP (Chiffre BI2019)	Emplois financés sur ressources propres (Chiffre B)	Global
		En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents		
		Titulaires	186,0 (1)	186,0
	Non permanents	103,0	247,0	350,0
S/total EC		289,0	247,0	536,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		776,0	776,0	776,0
BIATOSS	Permanents	Titulaires	334,0 (2)	334,0
		CDI	1,0	1,0
	Non permanents	105,0	105,0	105,0
S/total Biatoss		335,0	105,0	440,0
Totaux		1 400,0 (3)	352,0	1 752,0 (4)
				Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		1 400,0 (5)		

bleau 2 - Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses								
	Compte financier 2018		Budget Initial et Budget rectificatif n°1 □		Budget rectificatif n°2 2019		Crédits ouverts ouvert 2019 BI+BRs	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	78 783 766	78 777 048	82 508 926	82 508 926	1 400 203	1 400 203	83 909 129	83 909 129
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 279 164	21 279 164	22 240 000	22 240 000	22 240 000	22 240 000	22 240 000	22 240 000
<i>Dont Contrats de recherche</i>	11 257 489	11 257 489	13 123 703	13 123 703	1 386 382	1 386 382	14 510 085	14 510 085
<i>Dont CDSN</i>			1 162 000	1 162 000	0	0	1 162 000	1 162 000
Fonctionnement	26 256 013	24 013 677	35 199 135	35 542 551	9 186 230	2 584 629	44 385 365	38 127 180
<i>Dont Contrats de recherche</i>	6 629 598	6 149 003	9 619 889	9 758 705	752 209	1 084 332	10 372 098	10 843 037
<i>Dont CDSN</i>			7 555 949	7 555 949	8 287 450	2 045 432	15 843 399	9 601 381
Investissement	10 807 272	7 604 742	17 306 005	10 915 613	-1 891 139	-919 687	15 414 866	9 995 926
<i>Dont Contrats de recherche</i>	1 250 175		2 985 632	3 000 616	53 583	25 089	3 039 215	3 025 705
<i>Dont CPER Campus Montagne</i>	5 055 040	480 932	7 956 308	1 550 717	0	0	7 956 308	1 550 717
TOTAL DES DÉPENSES	115 847 050	110 395 467	135 014 066	128 967 090	8 695 294	3 065 145	143 709 360	132 032 235
Solde budgétaire (excédent)		3 369 008		0		911 829		0

D1 = C1-B1

D2 = C2-B2

D3 = C3-B3

Recettes				
Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1 □	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts ouvert 2019 BI+BRs	
	92 824 371	96 057 008	1 060 818	97 117 827
82 742 708	86 245 813	298 561	86 544 374	Subvention pour charges de service public
106 149	75 584	29 500	105 084	Autres financements de l'Etat
758	0	69 757	69 757	Fiscalité affectée
1 209 060	1 705 508	87 173	1 792 681	Autres financements publics
8 765 696	8 030 104	575 827	8 605 931	Recettes propres
20 940 104	27 720 647	2 916 157	30 636 804	Recettes fléchées *
1 699 765	2 000 000	27 778	2 027 778	Financements de l'Etat fléchés
15 954 667	18 438 117	1 759 275	20 197 392	Autres financements publics fléchés
3 285 672	7 282 530	1 129 104	8 411 634	Recettes propres fléchées
113 764 475	123 777 655	3 976 975	127 754 631	TOTAL DES RECETTES
0	5 189 435	0	4 277 605	Solde budgétaire (déficit)

D1=B1-C1

D2=B2-C2

D3=B3-C3

D4=B4-C4

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

Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme (BI+BR)							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	38 267 169	38 267 169	16 186 773	9 944 754	18 200	18 200	54 472 142	48 230 123
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	195 757	195 757	1 574	1 574	0	0	197 331	197 331
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	35 323 262	35 323 262	341 800	341 800	18 200	18 200	35 683 262	35 683 262
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 748 150	2 748 150	15 843 399	9 601 380	0	0	18 591 549	12 349 530
D105 - Bibliothèques et documentation	3 044 362	3 044 362	1 027 200	1 027 200	142 500	202 500	4 214 062	4 274 062
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	4 554 407	4 554 407	2 033 608	2 149 501	611 524	647 172	7 199 539	7 351 080
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 851 909	2 851 909	1 036 892	1 040 204	78 724	82 798	3 967 525	3 974 910
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	8 307 521	8 307 521	5 167 997	5 260 307	1 466 912	1 522 828	14 942 430	15 090 656
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 759 216	1 759 216	977 331	998 467	396 960	356 960	3 133 507	3 114 642
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	6 968 759	6 968 759	2 283 902	2 349 714	159 064	160 578	9 411 726	9 479 051
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	4 479 323	4 479 323	1 495 122	1 492 522	334 755	336 755	6 309 200	6 308 600
D113 - Diffusion des savoirs et musées	188 977		364 000	364 000	23 500	23 500	576 477	387 500
D114 - Immobilier	4 131 168	4 131 168	5 327 496	5 253 496	11 275 750	6 006 458	20 734 414	15 391 122
D115 - Pilotage et support	8 979 269	8 979 269	7 035 304	6 797 275	903 976	635 177	16 918 549	16 411 721
Étudiants	377 051	377 051	1 449 740	1 449 740	3 000	3 000	1 829 791	1 829 791
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	1 013 700	1 013 700	3 000	3 000	1 016 700	1 016 700
D202 - Aides indirectes	171 286	171 286	375 800	375 800	0	0	547 086	547 086
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	205 765	205 765	60 240	60 240	0	0	266 005	266 005
Total	83 909 129	83 720 152	44 385 365	38 127 180	15 414 866	9 995 926	143 709 360	131 843 258

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	0
-----------------------------	---

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	86 544 374	0	0	0	0	0	0	0	86 544 374
Droits d'inscription	0	0	0	0	450 000	0	0	0	450 000
Formation continue, diplômes propres et VAE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Taxe d'apprentissage	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrats et prestations de recherche hors ANR	0	0	0	0	12 685	0	298 981	1 198 529	1 510 195
Valorisation	0	0	0	0	0	0	0	30 000	30 000
ANR investissements d'avenir	0	0	0	0	16 700	0	5 907 102	201 182	6 124 985
ANR hors investissements d'avenir	0	0	0	0	34 454	0	2 412 233	92 811	2 539 498
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	0	0	0	0	92 681	0	637 809	465 213	1 195 703
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	0	0	0	48 508	17 974	0	5 985 521	0	6 052 002
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	0	42 500	0	159 173	333 517	2 027 778	2 777 701	6 119 523	11 460 192
<i>Subventions d'exploitation et financement des actifs - CPER</i>							<i>2 000 000</i>		<i>2 000 000</i>
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0	62 584	0	0	0	0	178 045	224 800	465 429
Autres recettes	0	0	69 757	1 585 000	7 647 920	0	0	79 575	9 382 252
Total	86 544 374	105 084	69 757	1 792 681	8 605 931	2 027 778	20 197 391	8 411 634	127 754 630

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	4 088 628
-----------------------------------	------------------

TABLEAU 4 - Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1 □	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR1+BR2	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1 □	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR1+BR2	FINANCEMENTS
Solde budgétaire (déficit)*	0	5 189 435		4 277 605	3 369 008		911 829		Solde budgétaire (excédent)*
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	13 200	10 000	0	10 000	6 900	10 000	0	10 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers **	0	100 000	10 042	110 042	74 900	100 000	10 042	110 042	Opérations au nom et pour le compte de tiers **
Autres décaissements sur comptes de tiers	3 204 768	2 000 000	0	2 000 000	361 540	2 000 000	0	2 000 000	Autres encaissements sur comptes de tiers
						2 120 823	-1 240 823	880 000	Autres encaissements sur comptes de tiers - Régularisation TVA 2016-2018
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (A)	3 217 968	7 299 435	10 042	6 397 647	3 812 348	4 230 823	-318 952	3 000 042	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (B)
ABONDEMENT de la trésorerie	594 380	0	0			3 068 612	328 994	3 397 605	PRELEVEMENT de la trésorerie (= A-B)
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	1 598 966	286 907	420 354	707 261					dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée					1 004 586	3 355 517	749 349	4 104 866	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	3 812 348	7 299 435	10 042	6 397 647	3 812 348	7 299 435	10 042	6 397 647	TOTAL DES FINANCEMENTS

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements 2019	Prévisions d'encaissements 2019
Opérations relatives à la TVA collectée et déductible	C/ 4456	TVA déductible	2 000 000	
	C/4457	TVA collectée		2 000 000
Autres encaissements sur comptes de tiers - Régularisation TVA 2016-2018	C/ 4456	Rembt crédits de TVA		880 000
Reversement CVEC à PSL	c/467	Contribution à la vie étudiante et de campus	50 042	50 042
Remboursement EDF pour l'Ecotron	C/467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	60 000	60 000
TOTAL			2 110 042	2 990 042

TABLEAU 6 - Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR	PRODUITS	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR
Personnel	77 866 463	81 518 819	1 383 401	82 902 220	Subvention de l'Etat	82 742 708	86 245 813	298 561	86 544 374
<i>dont charges de pensions civiles</i>		22 410 000		22 410 000	Autres subventions	20 793 311	25 434 804	2 587 387	28 022 191
					Fiscalité affectée			69 757	69 757
Fonctionnement autre que les charges de personnel	25 554 402	33 765 423	2 455 398	36 220 821	Autres produits	8 784 898	8 030 104	875 827	8 905 931
<i>Amortissements - provisions</i>	11 111 824	11 111 824		11 111 824	<i>Quotes-parts financements de l'actif</i>	6 852 491	6 852 491	0	6 852 491
TOTAL DES CHARGES (1)	114 532 689	126 396 066	3 838 799	130 234 865	TOTAL DES PRODUITS (2)	119 173 408	126 563 212	3 831 532	130 394 744
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 640 719	167 146	0	159 879	Résultat prévisionnel : déficit (4) = (1) - (2)	0	0	7 267	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	119 173 408	126 563 212	3 838 799	130 394 744		119 173 408	126 563 212	3 838 799	130 394 744

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 640 719	167 146	-7 267	159 879
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 111 824	11 111 824	0	11 111 824
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	978 204	978 204	-978 204	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6 852 491	6 852 491,00	0	6 852 491
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 921 848	3 448 275	970 937	4 419 212

TABLEAU 6 - Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

EMPLOIS	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR	RESSOURCES	Compte financier 2018	Budget initial et Budget rectificatif n°1	Budget rectificatif n°2 2019	Crédits ouverts 2019 BI+BR
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	7 921 848	3 448 275	970 937	4 419 212
Investissements	7 682 228	10 915 613	-919 687	9 995 926	Financements de l'actif par l'État	480 428	2 000 000		2 000 000
					Financements de l'actif par des tiers autres que l'État	1 435 394	1 000 616	25 089	1 025 705
					Autres ressources	0	0		0
Remboursement des dettes financières	3 845	0	0	0	Augmentation des dettes financières	7 545	0		0
<i>Impact corrections d'erreurs sur fonds de roulement</i>	225 821								
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 911 894	10 915 613	-919 687	9 995 926	TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 845 215	6 448 891	996 026	7 444 917
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 933 321	0	1 915 713	0	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	4 466 722	0	2 551 009

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

	Compte financier 2018	Budget Initial et Budget rectificatif n°1	BI + BR 1 + BR 2	
Niveau initial				
FONDS DE ROULEMENT	23 244 011	25 177 331	25 177 331	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-6 813 900	-5 474 950	-5 474 950	
TRESORERIE	30 057 911	30 652 281	30 652 281	
Variation				
Variation du FONDS DE ROULEMENT	1 933 321	-4 466 721	-2 551 009	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 338 941	-1 398 110	846 595	
Variation de la TRESORERIE	594 380	-3 068 611	-3 397 605	
Niveau final				Jours
FONDS DE ROULEMENT	25 177 331	20 710 610	22 626 322	68
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 474 950	-6 873 060	-4 628 355	
TRESORERIE	30 652 281	27 583 670	27 254 676	82

TABLEAU 7 - Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	30 652 281	52 345 161	37 387 737	36 144 574	50 635 640	36 663 415	28 098 415	50 393 400	41 671 646	31 259 954	37 327 110	29 063 351	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	21 840 134	737 296	653 462	22 028 449	774 360	346 791	31 234 981	190 027	679 757	14 780 113	1 743 905	2 108 552	97 117 827
Subvention pour charges de service public	21 275 625	0	0	21 275 625	0	22 500	29 785 874	0	0	14 013 872	0	170 878	86 544 374
Autres financements de l'État	0	0	7 000	0	45 131	-36 607	0	0	0	9 500	0	80 060	105 084
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	69 757	0	0	0	69 757
Autres financements publics	0	0	92 000	-92 000	0	35 000	597 411	0	10 000	407 173	320 000	423 097	1 792 681
Recettes propres	564 509	737 296	554 462	844 824	729 228	325 899	851 696	190 027	600 000	349 568	1 423 905	1 434 517	8 605 931
Recettes budgétaires fléchées	1 775 233	1 188 928	336 450	1 371 604	677 249	1 421 727	1 431 800	1 121 118	1 640 000	3 927 053	3 640 000	12 105 642	30 636 804
Financements de l'État fléchés	0	14 000	0	82 126	124 879	-124 879	0	13 889	0	27 778	0	1 889 985	2 027 778
Autres financements publics fléchés	1 104 274	1 063 197	265 619	1 208 723	462 240	1 526 429	1 234 980	1 089 624	1 140 000	3 399 275	2 140 000	5 563 030	20 197 392
Recettes propres fléchées	670 959	111 731	70 831	80 755	90 130	20 176	196 820	17 605	500 000	500 000	1 500 000	4 652 627	8 411 634
Opérations non budgétaires	74 053	14 075	1 775 889	1 698 646	406 630	100 000	100 000	0	150 000	238 369	150 000	-1 707 620	3 000 041
Emprunts : encaissements en capital	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 800	10 000
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en comptes de tiers :	73 853	14 075	1 775 889	1 698 646	406 630	100 000	100 000	0	150 000	238 369	150 000	-1 717 420	2 990 041
- TVA encaissée	0	14 075	1 775 889	1 649 398	23 536	100 000	100 000	0	150 000	150 000	150 000	-1 232 898	2 880 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0	0	0	20 673	1 000	0	0	0	0	38 327	0	0	60 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	73 853	0	0	28 575	382 094	0	0	0	0	50 042	0	-484 522	50 042
A. TOTAL	23 689 420	1 940 299	2 765 800	25 098 700	1 858 238	1 868 518	32 766 781	1 311 145	2 469 757	18 945 535	5 533 905	12 506 574	130 754 672
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 232 376	8 297 106	13 781 515	6 822 087	7 045 404	8 580 593	8 648 398	8 742 286	9 108 123	8 888 611	9 531 673	11 424 519	102 102 691
Personnel	3 102	5 745 642	11 205 854	5 563 758	5 568 218	5 682 375	5 609 009	5 926 994	5 779 718	5 819 018	6 082 918	6 412 638	69 399 044
Fonctionnement	1 039 121	2 004 097	2 422 645	1 066 989	1 428 873	2 510 277	2 689 921	2 734 003	2 740 505	2 740 505	2 740 505	3 166 704	27 284 143
Investissement	190 153	547 367	153 216	191 340	48 313	387 942	349 468	81 289	587 900	329 088	708 250	1 845 177	5 419 504
Dépenses liées à des recettes fléchées	607 936	1 593 452	3 395 742	1 814 619	1 989 983	1 702 924	1 673 398	1 140 613	3 623 326	3 729 726	4 115 991	4 541 832	29 929 544
Personnel	0	1 077 244	2 007 979	1 024 165	944 603	1 012 283	972 154	980 230	1 525 975	1 532 375	1 526 475	1 906 602	14 510 085
Fonctionnement	579 842	454 171	611 941	612 901	576 064	355 501	576 629	107 721	1 297 351	1 997 351	1 791 897	1 881 669	10 843 037
Investissement	28 094	62 038	775 823	177 553	469 317	335 141	124 615	52 662	800 000	200 000	797 619	753 561	4 576 422
Opérations non budgétaires	156 227	7 007 165	-13 168 293	1 970 928	6 795 075	150 000	150 000	150 000	150 000	260 042	150 000	-1 651 102	2 120 042
Emprunts : remboursements en capital	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000
Prêts : décaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en comptes de tiers :	146 227	7 007 165	-13 168 293	1 970 928	6 795 075	150 000	150 000	150 000	150 000	260 042	150 000	-1 651 102	2 110 042
- TVA décaissée	0	208 468	167 586	143 289	208 421	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	372 235	2 000 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	146 227	6 798 697	-13 335 879	1 827 638	6 586 654	0	0	0	0	110 042	0	-2 023 337	110 042
B. TOTAL	1 996 539	16 897 723	4 008 964	10 607 634	15 830 463	10 433 518	10 471 796	10 032 899	12 881 449	12 878 379	13 797 664	14 315 249	134 152 277
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	21 692 880	-14 957 424	-1 243 163	14 491 066	-13 972 225	-8 565 000	22 294 985	-8 721 754	-10 411 692	6 067 156	-8 263 759	-1 808 675	-3 397 605
SOLDE CUMULE (1) + (2)	52 345 161	37 387 737	36 144 574	50 635 640	36 663 415	28 098 415	50 393 400	41 671 646	31 259 954	37 327 110	29 063 351	27 254 676	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

TABLEAU 8 - Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRAI

	Compte Financier 2018	BI 2019	BR1 2019	BR2 2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)							
Recettes fléchées (b)	20 940 104	21 330 644	27 720 647	30 636 804			
Financements de l'État fléchés	1 699 765	2 000 000	2 000 000	2 027 778			
<i>Dont financement CPER ETAT</i>	<i>1 050 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>			
Autres financements publics fléchés	15 954 667	15 734 312	18 438 117	20 197 392			
<i>Dont financement CPER - VDP- RIDF</i>	<i>1 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>			
Recettes propres fléchées	3 285 672	3 596 332	7 282 530	8 411 634			
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	13 192 134	22 351 961	27 433 740	29 929 544			
Personnel							
<i>AE=CP</i>	11 257 489	11 292 024	13 123 702	14 510 085			
Fonctionnement							
<i>AE</i>	6 629 598	7 274 675	9 619 889	10 372 098			
<i>CP</i>		7 284 317	9 758 705	10 843 037			
Investissement							
<i>AE</i>	6 305 215	10 106 617	10 941 940	10 995 523			
<i>CP</i>	1 934 645	3 775 620	4 551 333	4 576 422			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	7 747 970	- 1 021 317	286 907	707 260			

TABLEAU 9 - Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opération	Montant de l'opération	Autorisation d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE consommées au titre des années antérieures à 2019	BI 2019 en AE	AE ouvertes au BR1 2019	AE Variation BR 2	TOTAL des AE à ouvrir en 2019 (BR2)	CP consommés au titre des années antérieures à 2019	BI 2019 en CP	CP ouverts au BR 1 2019	CP Variation BR 2	TOTAL des CP à ouvrir en 2019 (BR 2)	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)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12) = (1) - (2) - (6)	(13) = (2) + (6) - (7) - (11)
LABEX	33 300 000	25 831 593	4 019 260	4 549 260	125 000	4 674 260	25 750 885	4 049 260	4 579 260	108 067	4 687 327	2 794 147	67 641
EQUIPEX	8 347 773	8 274 773	64 000	73 000	0	73 000	8 266 669	64 000	73 000	0	73 000	0	8 104
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	41 647 773	34 106 366	4 083 260	4 622 260	125 000	4 747 260	34 017 554	4 113 260	4 652 260	108 067	4 760 327	2 794 147	75 745
GER	3 556 219	887 485	957 000	1 898 734	-562 000	1 336 734	771 513	857 000	1 674 706	-347 000	1 327 706	1 332 000	125 000
Grands projets	35 421 177	6 345 813	7 630 642	7 996 308	0	7 996 308	1 457 621	1 269 645	1 590 717	0	1 590 717	21 079 056	11 293 783
Hors SPSI	1 066 000	162 000	100 000	706 000	-218 000	488 000	0	350 000	800 000	-150 000	650 000	416 000	0
Internat	1 190 643	385 134	700 000	317 509	-250 000	67 509	33 078	945 800	669 565	-250 000	419 565	738 000	0
Réhabilitation	4 487 979	1 450 003	1 630 000	1 895 123	-586 961	1 308 162	913 120	1 701 227	2 073 220	-413 572	1 659 648	1 729 814	185 397
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	45 722 018	9 230 435	11 017 642	12 813 674	-1 616 961	11 196 713	3 175 332	5 123 672	6 808 208	-1 160 572	5 647 636	25 294 870	11 604 180
TOTAL OPERATIONS PLURI-ANNUELLES	87 369 791	43 336 801	15 100 902	17 435 934	-1 491 961	15 943 973	37 192 886	9 236 932	11 460 468	-1 052 505	10 407 963	28 089 016	11 679 926

B - Recettes

Opération	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant financements extérieurs	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements au titre de l'année 2019	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
LABEX	33 300 000	0	33 300 000	nd	nd	nd
EQUIPEX	8 347 773	0	8 347 773	nd	nd	nd
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	41 647 773	0	41 647 773	0	4 491 250	0
GER	3 556 219	3 556 219	0	0	0	0
Grands projets	35 421 177	3 921 177	31 500 000	4 800 000	4 000 000	22 700 000
Hors SPSI	1 066 000	1 066 000	0	0	0	0
Internat	1 190 643	1 190 643	0	0	0	0
Réhabilitation	4 487 979	3 326 139	1 161 840	801 840	360 000	0
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	45 722 018	13 060 178	32 661 840	5 601 840	4 360 000	22 700 000
TOTAL	87 369 791	13 060 178	74 309 613	5 601 840	8 851 250	22 700 000

TABLEAU 10 - Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Opérations	Nature	Montant de l'opération (1)	Autorisation d'engagement				Crédits de paiement					
			AE consommées au titre des années antérieures à 2019 (2)	BI 2019 en AE (3)	AE ouvertes BR1 2019 (4)	AE Variation BR 2 (5)	TOTAL des AE à ouvrir en 2019 (BR2) (6) = (4) + (5)	CP consommés au titre des années antérieures à 2019 (7)	BI 2019 en CP (8)	CP ouverts au BR 1 2019 (9)	CP Variation BR 2 (10)	TOTAL des CP à ouvrir en 2019 (BR 2) (11) = (9) + (10)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Personnel			1 849 260	2 379 260	-238 000	2 141 260		1 849 260	2 379 260	-231 000	2 148 260
	Fonctionnement			2 004 000	2 004 000	213 000	2 217 000		2 004 000	2 004 000	189 067	2 193 067
	Investissement			230 000	239 000	150 000	389 000		260 000	269 000	150 000	419 000
Total Contrat de recherche		41 647 773	34 106 366	4 083 260	4 622 260	125 000	4 747 260	34 017 554	4 113 260	4 652 260	108 067	4 760 327
Opérations immobilières	Fonctionnement	1 157 500	12 748	436 750	1 142 502	-257 000	885 502	2 748	436 750	1 039 502	-257 000	782 502
	Investissement	44 564 518	9 217 687	10 580 892	11 671 172	-1 359 961	10 311 211	3 172 584	4 686 922	5 768 706	-903 572	4 865 134
Total opérations immobilières		45 722 018	9 230 435	11 017 642	12 813 674	-1 616 961	11 196 713	3 175 332	5 123 672	6 808 208	-1 160 572	5 647 636
<i>Ss total Personnel</i>				1 849 260	1 849 260	1 849 260	3 698 520	1 849 260	2 379 260	-231 000	2 148 260	
<i>Ss total Fonctionnement</i>				2 440 750	2 440 750	2 440 750	4 881 500	2 440 750	3 043 502	-67 933	2 975 569	
<i>SS total Investissement</i>				10 810 892	10 810 892	10 810 892	21 621 784	4 946 922	6 037 706	-753 572	5 284 134	
TOTAL		87 369 791	43 336 801	15 100 902	17 435 934	-1 491 961	15 943 973	37 192 886	9 236 932	11 460 468	-1 052 505	10 407 963

Programmation dépenses 2020 et suivants					
AE prévues en 2020 (12)	CP prévues en 2020 (13)	AE prévues en 2021 (14)	CP prévues en 2021 (15)	AE prévues en 2022 et suivants (16) = (1) - (2) - (6) - (12) - (14)	CP prévues en 2022 et suivants (17) = (1) - (7) - (11) - (13) - (15)
ND	ND	ND	ND	ND	ND
259 250	372 250	0	0	0	0
5 567 496	10 617 063	19 102 369	11 851 461	365 755	14 058 276
5 826 746	10 989 313	19 102 369	11 851 461	365 755	14 058 276
ND	ND	ND	ND	ND	ND

B - Prévisions de recettes

Opérations	Nature	Prévision
		financement extérieur des opérations (18)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Financement de l'Etat	
	Autres financements publics	
	Autres financements	
Total recettes contrat de recherche		41 647 773
Opérations immobilières	Financement de l'Etat	21 660 000
	Autres financements publics	10 000 000
	Autres financements	1 001 840
Total opérations immobilières		32 661 840
<i>ss total financement de l'Etat</i>		<i>21 660 000</i>
<i>ss total autres financements publics</i>		<i>10 000 000</i>
<i>ss total autres financements</i>		<i>1 001 840</i>
TOTAL		74 309 613

Prévision N	
Encaissements au titre des années antérieures à 2019 (19)	Encaissements au titre de l'année 2019 (20)
	4 416 250
	75 000
nd	4 491 250
2 800 000	2 160 000
2 000 000	2 000 000
801 840	200 000
5 601 840	4 360 000
	2 160 000
	6 416 250
	275 000
nd	8 851 250

Programmation N+1 et suivants		
Encaissements prévus en 2020 (21)	Encaissements prévus en 2021 (22)	Encaissements prévus en 2022 et suivants (23) = (18) - (19) - (20) - (21) - (22)
nd	nd	nd
2 500 000	6 755 000	7 445 000
3 500 000	1 500 000	1 000 000
0	0	0
6 000 000	8 255 000	8 445 000
nd	nd	nd

TABLEAU 11 - TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE - version 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens attribués de l'établissement		Moyens demandés hors budget de l'établissement (1)				
				CNRS	INSERM	Autres partenaires (UPMC,EHESS...)		
SCIENCES								
BIOLOGIE - UMS 3194 - CEREEP - IC04	Personnel	30 000						
	Fonctionnement	50 000		828 892			530 102	
	Investissement	0						
BIOLOGIE - UMR 8197 - IBENS - 1D04	Personnel	150 000						
	Fonctionnement	50 000		122 400	592 900		50 000	
	Investissement	190 000		422 500				
CHIMIE - UMR 8640 - Labo Pasteur - 1E04	Personnel	0						
	Fonctionnement	87 000		112 000			25 000	
	Investissement	43 000						
CHIMIE -UMR 7203 - Labo. des biomolécules 1E09	Personnel	0						
	Fonctionnement	34 000						
	Investissement							
CHIMIE - FR2769 - Inst. Chimie Moléculaire de Paris Centre 1E05	Personnel	0						
	Fonctionnement	8 000						
	Investissement	0						
CHIMIE - FR3615 - Féd.Physico-Chimie Ana. et Bio. 1E10	Personnel	0						
	Fonctionnement	20 000		20 000			20 000	
	Investissement	0						
CHIMIE - FRE 2000 IMAP C.SERRE 1E12	Personnel	0						
	Fonctionnement	17 000		30 000			70 000	
	Investissement	8 000						
ETUDES COGNITIVES - U960 - Labo de Neurosciences Cognitives 1F04	Personnel	0						
	Fonctionnement	47 000						
	Investissement	0						
ETUDES COGNITIVES - UMR 8129 - Institut J.Nicod 1F05	Personnel	3 000						
	Fonctionnement	21 000		55 000			25 000	
	Investissement	3 000						
ETUDES COGNITIVES - UMR 8554 - Labo.Sc.Cogn. et Psycholing. 1F06	Personnel	15 000						
	Fonctionnement	7 246		57 000			20 000	
	Investissement	0						
ETUDES COGNITIVES - UMR 8248 - Labo.Psycho.de la Perception 1F07	Personnel	0						
	Fonctionnement	45 000					2	
	Investissement	9 500						
ETUDES COGNITIVES - U955 - Equipe Neuropsych.Interventionnelle 1F10	Personnel	0						
	Fonctionnement	4 000						
	Investissement	0						
ETUDES COGNITIVES - UMS 3332 - Relais d'info.sur les sc.cognitives 1F11	Personnel	0						
	Fonctionnement	0		17 500				
	Investissement	0						
GEOSCIENCES UMR 8538 - Labo.de Géologie 1G04	Personnel	24 700						
	Fonctionnement	65 000		116 000			15 000	
	Investissement	38 500						
GEOSCIENCES UMR 8539 - Labo.de Météo.Dyna. 1G05	Personnel	12 000						
	Fonctionnement	8 000						
	Investissement	0						
INFORMATIQUE - UMR 8548 1H04	Personnel	0						
	Fonctionnement	63 000		40 000				
	Investissement	8 000						
MATHEMATIQUES - UMR 8553 1I04	Personnel	0						
	Fonctionnement	85 000		48 000				
	Investissement	10 000						

TABLEAU 11 - TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE - version 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens attribués de l'établissement		Moyens demandés hors budget de l'établissement (1)				
				CNRS		INSERM	Autres partenaires (UPMC, EHESS, ...)	
PHYSIQUE - UMR 8552 - Labo. Kastler Brossel 1J05	Personnel	25 000						
	Fonctionnement	84 089		223 500			794 600	
	Investissement	5 000		440 900				
PHYSIQUE - UMR 8550 - Labo. Phys.Stat. 1J06	Personnel	0						
	Fonctionnement	41 301		231 000			56 000	
	Investissement	10 000						
PHYSIQUE - UMR 8551 - Labo. Pierre Aigrain 1J07	Personnel	0						
	Fonctionnement	22 277		110 000			34 000	
	Investissement	43 500		142 000				
PHYSIQUE - UMR 8549 - Labo. Phys. Théorique 1J08	Personnel	0						
	Fonctionnement	20 112		70 000			14 000	
	Investissement	0						
PHYSIQUE - UMR 8112 - LERMA 1J09	Personnel	0						
	Fonctionnement	40 221		215 000			260 000	
	Investissement	8 000						
LETTRES								
ANTIQUITES - UMR 8546 - Labo. d'archéo - 1K04	Personnel	12 000						
	Fonctionnement	48 589		117 000			10 000	
	Investissement	10 000						
ANTIQUITES - UMR 8230 - Centre J.Pépin - 1K06	Personnel	0						
	Fonctionnement	28 000		115 000			73 000	
	Investissement	2 000						
IHMC - UMR 8066 1M04	Personnel	0						
	Fonctionnement	15 000		50 000			57 000	
	Investissement	0						
HISTOIRE ET THEORIE DES ARTS - UMR 7172 - THALIM 1N04	Personnel	1 000						
	Fonctionnement	6 000						
	Investissement	0						
LITTÉRATURE ET LANGAGE - UMR 8132 - Inst. Textes et Manuscrits Modernes - ITEM 1O04	Personnel	0						
	Fonctionnement	35 000		100 200				
	Investissement	0						
LITTÉRATURE ET LANGAGE - UMR 8094 - LATTICE 1O05	Personnel	10 000						
	Fonctionnement	20 000		35 500			11 000	
	Investissement	0						
PHILOSOPHIE - UMR 8547 - Pays Germaniques 1P04	Personnel	0						
	Fonctionnement	30 000		53 500				
	Investissement	0						
PHILOSOPHIE - USR 3608 - République des savoirs 1P05	Personnel	0						
	Fonctionnement	37 000		36 500			22 000	
	Investissement	3 000						
PHILOSOPHIE - UMS 3610 - CAPHES 1P06	Personnel	4 600						
	Fonctionnement	26 400		35 000				
	Investissement	0						
SCIENCES SOCIALES - UMR 7074 - Centre de théorie et analyse du droit 1Q04	Personnel	0						
	Fonctionnement	4 000						
	Investissement	0						
SCIENCES SOCIALES - UMR 8097 - 1Q05	Personnel	0						
	Fonctionnement	32 500		64 000			31 000	
	Investissement	0						
ECONOMIE - UMR 8545 - Paris Jourdan Sciences Economiques 1S06	Personnel	0						
	Fonctionnement	15 000		191 522			337 980	
	Investissement	0						

(1) : données issues de l'application Dialog du CNRS

Ce tableau se décline par enveloppe et par type de financement

TABLEAU 12 - Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CFI 2018	BI + BR1 2019	BR2 2019	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	5 739 756	11 191 339	11 191 339	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	23 244 011	25 177 332	25 177 332	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-6 813 900	-5 474 949	-5 474 949	
	4 Niveau initial de la trésorerie	30 057 901	30 652 281	30 652 281	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	16 388 767	15 780 113	15 780 113	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	13 669 144	14 872 168	14 872 168		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	115 847 050	135 014 066	143 709 360	
	6 Résultat patrimonial	4 640 719	167 146	159 879	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	7 921 848	3 448 275	4 419 212	
	8 Variation du fonds de roulement	1 933 321	-4 466 721	-2 551 009	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0			
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-614 747	0	260 000
	Variation des stocks	+ / -	-627 211		
	Charges sur créances irrécouvrables	-	12 464		260 000
	Produits divers de gestion courante	+			
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-820 940	722 713	1 466 595
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -			
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -			
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -			
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -			
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		3 369 008	-5 189 434	-4 277 605
	12.a Recettes budgétaires		113 764 475	123 777 655	127 754 631
	12.b Crédits de paiement ouverts		110 395 467	128 967 090	132 032 235
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-2 774 628	-2 120 823	-880 000	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		594 380	-3 068 611	-3 397 605	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		1 598 966	286 907	707 260	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-1 004 586	-3 355 517	-4 104 865	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		1 338 940	-1 398 110	846 595	
16 Variation des restes à payer		5 451 583	6 046 976	11 677 125	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	11 191 339	17 238 315	22 868 464	
	18 Niveau final du fonds de roulement	25 177 332	20 710 611	22 626 323	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-5 474 949	-6 873 059	-4 628 354	
	20 Niveau final de la trésorerie	30 652 281	27 583 670	27 254 676	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	15 780 113	16 067 020	16 487 373	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	14 872 168	11 516 651	10 767 303	
	Comptabilité budgétaire				
	Comptabilité générale				