

CONSEIL D'ADMINISTRATION
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2020
Séance du 13 mars 2020

Délibération n°2020-03 portant approbation du budget rectificatif n° 1-2020

- 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° 1 de l'exercice 2020 ci-après :

Autorisations budgétaires :

- ✓ 1 775 ETPT sur le plafond global établissement, dont 1 387 ETPT sur le plafond État
- ✓ 138 037 616 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 85 034 682 € de personnel
 - 42 619 857 € de fonctionnement
 - 10 383 077 € d'investissement
- ✓ 133 951 554 € de crédits de paiements dont :
 - 85 034 682 € de personnel
 - 37 150 540 € de fonctionnement
 - 11 766 332 € d'investissement
- ✓ 127 561 966 € de recettes
- ✓ - 6 389 588 € de solde budgétaire

Prévisions comptables :

- ✓ -6 389 588 € de variation de trésorerie
- ✓ 1 141 864 € de résultat bénéficiaire
- ✓ 4 284 101 € de capacité d'autofinancement
- ✓ -2 194 978 de variation du fonds de roulement.

Nombre de membres en exercice :

Présents : 13	Pour : 22
Procurations : 9	Contre : 0
Votants : 22	Abstention(s) : 0

Fait à Paris, le 13 mars 2020

Le Président du conseil d'administration



François HARTOG

Pièce jointe : budget rectificatif n°1 exercice 2020.

Mise en ligne le : 13 mars 2020

ÉCOLE NORMALE SUPÉRIEURE

Conseil d'administration de l'ENS - 13 mars 2020 - Point 2.2. BR n° 1 exercice 2020

2020

BUDGET
RECTIFICATIF N° 1

PRÉSENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N° 1 – 2020

1 - Tableau 1 - Tableau des emplois

Le nombre d'emplois s'établit à 1 775 ETPT, soit une hausse de 42 ETPT par rapport au budget initial.

En effet, l'augmentation de la demande en dépenses de personnels sur les contrats de recherche gérés par l'École s'élève à 2 104 K€. Au regard d'un coût moyen annuel chargé estimé à 50 K€ par poste temps plein, le nombre d'ETPT correspondant s'établit à 42.

Ces 42 ETPT impactent directement le plafond d'emplois en ressources propres et sont distribués proportionnellement aux prévisions du BI 2020 à savoir, 14 CDD BIATSS, 8 CDD Doctorants et 20 CDD Chercheurs.

2 - Tableau 2 - Autorisations budgétaires

2.1. Recettes

Les prévisions de recettes s'établissent à 127,6 M€ contre 121,1 M€ au budget initial. Le montant total des recettes supplémentaires prévues au BR 1 est de 6 424 K€, dont 551 K€ en recettes globalisées et 5 873 K€ en recettes fléchées (y compris et surtout des avances sur contrats de recherches).

2.1.1 Recettes globalisées

Les recettes globalisées s'élèvent 102,3 M€. L'augmentation de 551 K€ est composée de :

- Autre financement public : +98 K€ correspondant à :
 - 40 k€ de l'université Paris Sud pour l'agrégation de physique-chimie, dont la moitié au titre du rattrapage de 2019.
 - 20 k€ du Collège de France pour le financement d'un CDD en gestion au LKB ;
 - 26 k€ du CNRS pour la participation à l'accès internet de Foljuif
 - 12 k€ de Sorbonne-université pour l'agrégation de physique-chimie.
- Recettes propres : + 453 k€
 - Prestations de laboratoires : 345 k€ ; Ajustement des prévisions de recettes sur la base des restes à recouvrer au 31 décembre 2019 et ajustement pour 2020 (génomique, IBENS).
 - Plate-forme QPCR : 40 k€
 - Subventions diverses pour colloques : 43,8 k€

2.1.2 Recettes fléchées

Les recettes fléchées prévisionnelles s'élèvent à 25,3 M€. L'augmentation de 5 873 K€ est significative, car nous anticipons plusieurs groupes opérations : le rattrapage de crédits sur les programmes LABEX, la réception du solde de nombreux programmes structurants PSL, et le versement des avances dans le cadre du projet PIA- PRAIRIE. Par ailleurs, nous conservons une bonne dynamique sur les projet européens et ANR. Enfin, nous allons réaliser les appels de fonds pour les projets DIM hébergés à l'ENS, ce qui engendrera une hausse significative des remboursements sur les projets financés par la Région.

Les principales évolutions sont les suivantes :

- ✓ ANR investissement d'avenir (+1,891 M€) : les versements LABEX suite à la justification finale des dépenses de la première période des LABEX avant prolongation et hausse des versements pour les deux EUR, solde des Projets Structurants, des chaires et versements PRAIRIE
- ✓ Subventions Europe (+1 112 K€) au regard des projets sélectionnés (dont un important COFUND monté au niveau de PSL et un très bon résultat à l'appel à projet Marie Curie) et des dépôts réalisés,
- ✓ Autres subventions (+2 364 K€) : +230 K€ au titre de la fondation ENS (Huawei et conférence Legrain), +280 K€ de la Fondation Recherche Médicale, +259 K€ de la Simons Fondation, ainsi qu'une douzaine d'autres projets,
- ✓ Contrats et prestations de recherche (+802 K€) : 17 contrats bénéficient de crédits complémentaires pour des partenariats divers, dont des bourses CIFRE (fondation Meyer, fondation Fyssen, collaboration avec l'INSERM, le CEA, TOTAL, Facebook, ...).
- ✓ Subventions Région (+620 K€) : nous allons réaliser les appels de fonds pour les programmes Domaines d'intérêts majeurs de la région Île-de-France portés par l'ENS (DIM ISLAM et DIM RESPORE)
- ✓ Autres crédits ANR (+255 K€) : quatre nouveaux contrats et des ajustements budgétaires pour quatre projets existants.

K€	variation recette BR1
Contrats et prestations de recherche	802
ANR Investissement d'avenir	1 891
ANR hors investissement d'avenir	255
Subventions Région	620
Subventions Europe	1 112
Autres subventions	1 264
Fondation	-71
Total	5 873

2.2. Dépenses

Nos prévisions de dépenses s'établissent à 138,0 M€ en autorisation d'engagement (AE) et 134,0 M€ en crédits de paiement (CP). Les dépenses supplémentaires du BR 1 sont évaluées à 6 365 K€ en AE et 9 033 K€ en CP.

2.2.1. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel sont évaluées à 85 M€ en AE et CP. Leur augmentation est de 2 378 K€ en AE et en CP du fait :

- des prévisions de recrutements sur contrats de recherche : 2 104 K€,
- des ajustements en fonction des recrutements envisagés (vacations et contractuels) : 274 k €, dont +132 K€ au titre des transferts de crédits, +70 K€ de crédits complémentaires (dont +60 K€ financées).

2.2.2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à 42,6 M€ en AE et 37,2 M€ en CP. L'augmentation globale de ces dépenses, à savoir 2 196 K€ en AE et 3 091 K€ en CP, provient pour l'essentiel :

- des contrats de recherches pour 1 710 K€ en AE et 2 450 K€ en CP, essentiellement du fait de la reprogrammation des restes à payer.
- d'une variation de +486 K€ en AE et +641 K€ en CP concernant les dépenses globalisées.

Cette évolution de 641 K€ en CP s'explique principalement par :

- Des ouvertures de crédits de +284 K€ (dont 50 k€ suite à la réévaluation du marché de nettoyage après lancement du marché) financées à hauteur de 174 K€ par des recettes nouvelles (prestations de laboratoires, colloques, subventions pour l'agrégation Physique-Chimie, ..).
- +365 K€ afin de mener à bien les projets immobiliers de l'ENS portés par le service patrimoine (prestations intellectuelles diverses, maîtrise d'œuvre, ...)
- +78 K€ au titre de restes à payer spécifiques à prendre en charge en 2020
- -165 K€ au titre de transfert de crédits vers l'investissement et le personnel.

2.2.3. Dépenses d'investissement

La prévision des dépenses d'investissement est de 10,4 M€ en AE et 11,8 M€ en CP.

- Sur les dépenses globalisées, l'augmentation est de 804 k € en AE et +1 406 k € en CP selon le détail ci-dessous :

Détail des autorisations budgétaires - dépenses d'investissement sur recettes globalisées	Variation BR n°1 en AE	Variation NR n°1 en CP
Ouvertures pour les opérations du patrimoine (hors CPER)	565 569	1 038 524
Ouvertures à partir de transferts en provenance du personnel et du fonctionnement	33 338	33 338
<i>Crédits pour les travaux du laboratoire Ducos</i>	<i>17 000</i>	<i>17 000</i>
Autres ouvertures de crédits pour	205 000	205 000
<i>Nouvel équipement informatique pour le passage de la liaison Internet sur Ulm à 10G</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Plateforme QPCR</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
<i>Crédits de la Plateforme IBENS pour financement rénovation laboratoire Strick</i>	<i>90 000</i>	<i>90 000</i>
<i>Préparation de l'agrégation de Physique</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Reste à payer sur EJ antérieurs à 2020	0	129 315
Total	803 907	1 406 177

- Sur les dépenses fléchées, l'augmentation est de +845 K€ en AE et +1 128 K € en CP pour les contrats de recherche, et de 143 k € en AE et 1 031 k € en CP pour le CPER.

Le détail des variations budgétaires portant sur les opérations immobilières figure dans le commentaire relatif aux tableaux 9 et 10.

Résultat budgétaire :

Le budget rectificatif n°1 présente un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de 6 390 K€, soit une augmentation du déficit de 2 610 K€ par rapport au déficit budgétaire du BI. L'augmentation du déficit provient essentiellement des opérations immobilières que nous menons, dont une partie significative repose sur de l'autofinancement.

En effet, sur une augmentation de 2 610 K€ du déficit, le déficit budgétaire globalisé augmente de 1 770 K€, dont 1 406 k€ pour les seules opérations d'investissement. Le déficit budgétaire fléché augmente de 840 k€. Il est la résultante de -1 031 K€ de déficit complémentaire au titre des dépenses CPER, et +190 K€ au titre de l'amélioration du solde budgétaire des contrats de recherche. L'augmentation des dépenses d'investissement faiblement financées en 2019 expliquent donc la majorité de l'augmentation du déficit budgétaire au budget rectificatif n°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 :

	Personnel	Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	11 991	28 100	28 100	119 400	119 400	159 491	159 491
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	11 991	28 100	28 100	119 400	119 400	159 491	159 491
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	5 555	5 555	-	-	5 555	5 555
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	623 007	28 379	114 905	161 938	449 884	813 324	1 187 796
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	154 800	34 223	52 611	10 000	10 000	179 023	197 411
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	466 475	1 162 765	1 209 645	81 302	106 452	1 710 542	1 782 573
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	128 798	1 542	9 506	66 715	66 715	193 972	205 019
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	299 590	276 101	668 872	297 816	345 816	873 506	1 314 278
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	672 264	205 951	444 227	379 900	404 801	1 258 115	1 521 292
D113 - Diffusion des savoirs et musées	6 000	6 000	6 000	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	337 962	414 686	688 326	2 049 206	1 026 288	2 463 892
D115 - Pilotage et support	-	69 500	93 600	-	26 580	69 500	120 180
Étudiants	15 000	55 000	55 000	6 000	6 000	76 000	76 000
D201 - Aides directes aux étudiants	-	21 000	21 000	6 000	6 000	27 000	27 000
D202 - Aides indirectes	15 000	34 000	34 000	-	-	49 000	49 000
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-
Total	2 377 925	2 195 994	3 090 708	1 791 397	3 564 854	6 365 316	9 033 487

Les variations peuvent être regroupées comme suit :

- augmentation de l'activité de recherche (destinations 106 - sciences de la vie à 112 – interdisciplinaire), essentiellement pour les contrats de recherche,
- augmentation de l'activité immobilière (destination 114)

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,

Compte tenu de l'imprécision des estimations de l'impact des opérations pour compte de tiers, nous faisons le choix de ne pas prévoir de variation de trésorerie de ce fait.

La variation de trésorerie au BR 1 est donc égale au solde budgétaire.

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 :

- La variation de 4 652 K€ pour les autres subventions correspond au montant indiqué au tableau 2 dans la partie recettes globalisées (98 K€) plus les dépenses de fonctionnement du tableau 2 des contrats de recherche suivis à l'avancement.
- Les autres produits correspondent aux recettes propres budgétaires,
- Les quotes-parts de financements de l'actif ont été ajustées selon les données du compte financier 2019.

Charges :

Charges de personnel : Le montant des charges de personnel du BI a été ajusté du montant des dépenses nouvelles du tableau 2, déduction faite de la somme de 44 943 € qui correspond au prorata estimé de charges de fonctionnement liées aux dépenses de personnel.

Le prorata au BI étant de 1.89 % (1 569 k€ / 85 656 k€), ce taux a été appliqué à la variation de charges de personnel (2 377 k € x 1.89 % = 44 943 €).

Charges de fonctionnement : Le montant prend en compte les dépenses de fonctionnement du tableau 2 plus 44 943 € (cf. supra).

Le montant de la dotation aux provisions et amortissements a été ajusté à la baisse selon les données du compte financier 2019.

Il correspond à la dotation aux amortissements ainsi qu'à une estimation de provisions calculée sur la moyenne des provisions des 4 années précédentes (cf rapport de gestion du compte financier – analyse de la CAF).

Résultat et capacité d'autofinancement (CAF):

Compte tenu du montant des amortissements et provisions, et du montant des reprises sur subventions, le résultat excédentaire de l'exercice est estimé à 1 142 K€, principalement du fait de la réduction des dotations aux amortissements et provisions, et de l'augmentation des quotes-part de financement d'actifs.

L'impact au BR sur la CAF est donc négatif et celle-ci s'établit à 4 284 €, soit en diminution de 363 K€.

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
- ✓ des subventions d'investissement (dites également financements d'actifs) qui augmentent proportionnellement aux prévisions de dépenses d'investissements des contrats de recherche et du CPER indiquées au tableau 2.

Compte tenu de ces éléments, nous présentons un prélèvement théorique du fonds de roulement de 2 195 K€, en augmentation de 1 770 K€. Le fonds de roulement prévisionnel à l'issue du BR 1 s'établit à 22 133 K€ soit 65 jours de fonctionnement, ce qui reste à un niveau cohérent avec la volonté d'investissement affichée par l'établissement.

A noter la variation du BFR (Besoin en fonds de roulement), qui passe de -8 851 K€ à -4 657 K€, ce qui signifie principalement que les avances encaissées, qui figurent au passif du bilan, devraient être consommées à hauteur de 4 194 K€.

La consommation des avances reçues s'effectue lors du rapprochement, en fin d'exercice, entre les dépenses payées sur contrats à l'avancement et les avances.

6 - Tableau 7 – Plan de trésorerie.

Le plan de trésorerie est établi sur la base des données du BR 1 et de l'exécution de janvier 2020.

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.

La trésorerie prévisionnelle 2020 s'établit à 26,8 M€, soit 79 jours. Ce niveau ne présente pas de risque pour l'établissement.

7 - Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées.

Ce tableau permet de déterminer l'impact des opérations sur recettes fléchées et d'établir le solde budgétaire de ces opérations, soit -2 691 K€.

Ainsi, le solde budgétaire déficitaire de -6 389 k € est-il constitué pour -2 691 k € de ces opérations, et pour -3 698 K€ pour les opérations globalisées.

7 - Tableaux 9 – opérations pluriannuelles.

Sur l'ensemble des projets immobiliers gérées par les services de la DGS, notamment par le service Patrimoine, nous prévoyons une hausse globale des dépenses de 972 K€ en AE et 2 434 K€ en CP.

Comme nous l'avons prévu lors du budget initial 2020, l'avancement du projet CPER nous amène à prévoir une hausse des dépenses de 143 K€ en AE et 1 031 K€ en CP.

Concernant les autres projets immobiliers pour un montant de 830 K€ en AE et 1 403 K€ en CP, la majorité des augmentations est constitué des reports de crédits de 2019 non dépensés, pour un montant de 474 K€ en AE et 994 K€ en CP (cf. tableau des opérations immobilières détaillées annexé en fin de document).

Au final, les ouvertures de crédits (hors report) en AE ne concernent qu'un faible nombre de projets immobiliers tandis que les ouvertures de CP sont nécessaires pour le règlement de factures suites à des engagements passés, pour un montant global de 356 K€ en AE et 409 K€ en CP.

Réhabilitation :

- ✓ Couloir vert – centre de sciences des données : +150 K€ en AE et CP pour couvrir le surcoût prévisionnel de l'opérations de 150 K€.
- ✓ Bâtiment Jaurès 2ème étage : Rénovation de bureaux, espaces communs et aile curie : +87 K€ en AE et +82 K€ en CP ; Implantation ascenseur escalier C : +45 K€ en AE pour permettre la réalisation des travaux dans l'année.
- ✓ Bâtiment DMA - Installation Photovoltaïque : +14 K€ en AE et CP afin de finaliser l'ensemble des études

Hors SPSI :

- ✓ Restructuration de 2 laboratoires (équipe STRICK) : +60 K€ en AE et +33 K€ en CP
- ✓ Aménagement LOGOS (A) : +114 K€ en CP afin de financer les restes à payer.

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) augmenterait de 4,1 M€ et s'établirait fin 2020 à 27,6 M€.

Détail du tableau 9 – tableau des opérations immobilières détaillées

Catégorie SPSI	N° opération	Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						Crédits de paiement					
				AE consommées au titre des années antérieures à 2020	BI 2020 en AE	Virements en AE	Reports AE 2020	BR1 ouverture nouvelles AE	Total des AE à ouvrir en 2020 (BR1)	CP consommées au titre des années antérieures à	BI 2020 en CP	Virements en CP	Reports CP 2020	BR1 ouverture nouveaux CP	Total des CP à ouvrir en 2020 (BR1)
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7) = (3) + (4) + (5) + (6)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13) = (9) + (10) + (11) + (12)
GER	OPE-2017-0014	travaux sécurité 45 UIm	968 219	901 181	0	0	67 038	0	67 038	786 522	0	0	181 697	0	181 697
	OPE-2018-0123	Réaménagement Département des Sciences de l'antiquité (DSA)	62 000	0	62 000	0	0	0	62 000	0	62 000	0	0	0	62 000
	OPE-2018-0126	Contrôle d'accès CRI et carte multifonction	883 000	595 224	251 000	0	0	0	251 000	558 689	251 000	0	0	0	251 000
	OPE-2018-0129	Hypnos II - mise en securite et renovation des locaux (37 chambres)	1 090 000	135 135	797 000	100 000	57 865	0	954 865	117 836	797 000	100 000	75 164	0	972 164
	OPE-2019-0023	Poste Haute Tension - Rénovation	315 000	293 396	9 000	0	12 383	221	21 604	8 775	134 000	0	172 225	0	306 225
	OPE-2019-0024	Maintenance canalisation et chaufferie	100 000	331	0	0	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	0	50 000
	OPE-2019-0061	Direction - salle à manger - rafraichissement	75 000	0	68 000	7 000	0	0	75 000	0	68 000	7 000	0	0	75 000
	OPE-2019-0064	Renforcement d'anciennes carrières souterraines	1 080 000	0	1 080 000	-7 000	0	0	1 073 000	0	400 000	-7 000	0	0	393 000
Total GER			4 573 219	1 925 266	2 267 000	100 000	187 286	221	2 554 507	1 471 821	1 712 000	100 000	479 086	0	2 291 086
Hors SPSI	OPE-2016-0183	Aménagement LOGOS (A)	0	85 562	0	0	0	0	0	188 280	0	0	1 320	113 680	115 000
	OPE-2017-0089	Rénovation Campus Jourdan HYPNOS 1 (ex bât B B' C)	0	271 772	0	0	0	0	0	246 397	0	1 000	48 603	0	49 603
	OPE-2019-0021	schéma directeur énergie	150 000	0	30 000	-9 000	0	0	21 000	0	30 000	-9 000	0	0	21 000
	OPE-2019-0022	2ème étage - DEC - LSP - Extension de la plateforme Neurosciences	420 000	1 502	0	0	0	0	0	212	0	0	0	0	0
	OPE-2019-0060	2ème étage - Restructuration de 2 laboratoires (équipe STRICK)	410 000	44 216	168 000	0	47 784	60 000	275 784	1 350	168 000	0	35 650	33 000	236 650
	OPE-2020-0023	Aménagement Biophysique DUCOS	123 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	OPE-2020-0025	Théâtre de l'école	180 000	0	0	180 000	0	0	180 000	0	0	180 000	0	0	180 000
Total Hors SPSI			1 283 000	403 051	198 000	171 000	47 784	60 000	476 784	436 239	198 000	172 000	85 573	146 680	602 253
Interat	OPE-2018-0133	Cage escalier - Rénovation après désamiantage et déplombage	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000
	OPE-2019-0106	Tour B - Rénovation lourde du bâtiment	500 000	0	500 000	0	0	0	500 000	0	500 000	0	0	0	500 000
Total Interat			700 000	0	700 000	0	0	0	700 000	0	700 000	0	0	0	700 000
Réhabilitation	OPE-2018-0115	Réfection IJN Pavillon jardin	135 000	127 862	0	0	0	0	0	123 068	0	0	10 432	0	10 432
	OPE-2018-0116	Bâtiment Jaurès 2ème étage : Rénovation de bureaux, espaces communs et aile curie	202 000	6 900	114 000	0	1 100	86 900	202 000	1 875	114 000	0	6 125	81 875	202 000
	OPE-2018-0117	Implantation ascenseur escalier C	316 000	0	248 000	5 000	23 000	45 000	321 000	0	248 000	5 000	68 000	0	321 000
	OPE-2018-0118	Entrée principale - PC sécurité	500 000	51 559	397 853	0	0	0	397 853	2 931	205 250	0	0	0	205 250
	OPE-2018-0121	Couloir vert - Ouverture d'un centre de sciences des données	553 000	36 058	330 000	0	2 888	150 000	482 888	19 797	330 000	7 000	14 018	150 000	501 018
	OPE-2018-0131	AMENAGEMENT ESPACE MUTUALISE IBENS - Etage 1 et 9	331 000	222 299	0	0	91 740	0	91 740	130 208	0	0	183 831	0	183 831
	OPE-2018-0132	Bâtiment DMA - Installation Photovoltaïque	115 000	418	0	0	1 082	13 918	15 000	418	0	0	1 082	13 918	15 000
	OPE-2019-0015	Clôture du 46	200 000	127 632	0	0	72 368	0	72 368	108 655	0	0	91 345	0	91 345
	OPE-2019-0016	Bâtiment Potos, salle de convivialité	125 000	249 660	0	20 000	30 000	0	50 000	113 490	0	20 000	38 648	16 352	75 000
	OPE-2019-0104	Cour Pasteur - requalification Paysager	45 000	0	45 000	-5 000	0	0	40 000	0	45 000	-5 000	0	0	40 000
Total Réhabilitation			2 522 000	822 388	1 134 853	20 000	222 178	295 818	1 672 849	500 443	942 250	27 000	413 481	262 145	1 644 876
Grands projets	OPE-2016-0182	Trnx d'achèvement CPER 1	1 322 182	1 220 243	0	0	79 757	0	79 757	1 154 318	0	0	145 682	0	145 682
	OPE-2018-0143	Rénovation département de physique	2 140 642	1 230 000	0	0	0	0	0	60 000	135 000	0	65 000	0	200 000
	OPE-2018-0144	Local serveurs	1 702 409	85 815	0	0	250 000	0	250 000	25 485	40 000	0	270 000	0	310 000
	OPE-2018-0145	Rénovation département de chimie	4 600 000	4 600 000	0	0	0	0	0	300 000	90 000	0	0	710 000	800 000
	OPE-2018-0146	Rénovation du Grand Hall	24 915 944	3 800 000	187 000	0	0	-187 000	0	560 000	160 000	0	0	-160 000	0
	OPE-2019-0035	Valorisation du campus Montrouge	40 000	23 755	0	0	16 245	0	16 245	21 000	0	0	16 245	0	16 245
	OPE-2019-0142	Déménagement (limité à 200 k€ en exécution)	200 000	0	75 000	-75 000	0	0	0	0	75 000	-75 000	0	0	0
Total Grands projets SPSI			34 921 177	10 959 813	262 000	-75 000	346 002	-187 000	346 002	2 120 803	500 000	-75 000	496 927	550 000	1 471 927
Total général			43 999 396	14 110 519	4 561 853	216 000	803 250	169 039	5 750 142	4 529 306	4 052 250	224 000	1 475 067	958 825	6 710 142

ENS - synthèse de la liasse budgétaire

	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°1
CA du 13 mars 2020
Tableau 1 - Tableau des emplois (en ETPT)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés sur ressources propres	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	186,0	0,0	186,0
		CDI			0,0
	Non permanents	CDD	90,0	288,0	378,0
S/total EC			276,0	288,0	564,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			776,0	0,0	776,0
BIATOSS	Permanents	Titulaires	334,0		334,0
		CDI	1,0	1,0	2,0
	Non permanents	CDD	0,0	99,0	99,0
S/total Biatoss			335,0	100,0	435,0
Totaux			1 387,0	388,0	1 775,0
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 387,0		

Tableau 2 - Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses							
	Compte financier 2019		Budget Initial 2020		Budget rectificatif n°1 2020		Crédits ouverts 2020 BI+BR1	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	80 362 282	80 362 282	82 656 757	82 656 757	2 377 925	2 377 925	85 034 682	85 034 682
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	22 240 000	22 240 000					0	0
<i>Dont Contrats de recherche</i>	11 856 055	11 856 055	11 281 700	11 281 700	2 103 929	2 103 929	13 385 629	13 385 629
<i>Dont CDSN</i>	1 017 068	1 017 068	1 239 000	1 239 000	0	0	1 239 000	1 239 000
Fonctionnement	39 371 637	31 185 111	40 423 863	34 059 832	2 195 994	3 090 708	42 619 857	37 150 540
<i>Dont Contrats de recherche</i>	6 379 709	6 347 102	7 432 460	6 856 779	1 709 761	2 450 148	9 142 221	9 306 927
<i>Dont CDSN</i>	15 911 425	8 993 271	16 421 366	10 282 036	0	0	16 421 366	10 282 036
Investissement	10 196 242	6 097 261	8 591 681	8 201 478	1 791 396	3 564 854	10 383 077	11 766 332
<i>Dont Contrats de recherche</i>	1 925 533	1 769 764	2 837 678	2 625 678	844 731	1 127 993	3 682 409	3 753 671
<i>Dont CPER Campus Montagne</i>	5 145 790	642 182	262 000	500 000	142 757	1 030 682	404 757	1 530 682
TOTAL DES DÉPENSES	129 930 161	117 644 654	131 672 301	124 918 067	6 365 315	9 033 488	138 037 616	133 951 554

Compte financier 2019	Recettes			
	Budget Initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	
96 304 316	101 725 539	551 229	102 276 767	Recettes globalisées
86 367 358	88 308 190	0	88 308 190	Subvention pour charges de service public
15 524	22 500	0	22 500	Autres financements de l'Etat
0	24 000	0	24 000	Fiscalité affectée
2 063 025	4 852 030	98 232	4 950 262	Autres financements publics
7 858 409	8 518 819	452 997	8 971 815	Recettes propres
22 933 275	19 412 680	5 872 519	25 285 199	Recettes fléchées *
1 200 130	1 000 000	0	1 000 000	Financements de l'Etat fléchés
18 871 977	16 178 914	4 084 196	20 263 110	Autres financements publics fléchés
2 861 168	2 233 766	1 788 322	4 022 089	Recettes propres fléchées
119 237 591	121 138 219	6 423 747	127 561 966	TOTAL DES RECETTES

	B1	B2	B3	B4
Solde budgétaire (excédent)	1 592 937	0	0	0
	D1 = C1-B1	D2 = C2-B2	D3 = C3-B3	D4 = C4-B4

	C1	C2	C2	C4	
Solde budgétaire (déficit)	0	3 779 848	2 609 740	6 389 588	
	D1=B1-C1	D2=B2-C2	D2=B2-C2	D4=B4-C4	

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	34 649 136	34 649 136	17 208 406	11 069 076	222 400	222 400	52 079 942	45 940 612
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0	0	0	0	0	0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	30 732 386	30 732 386	787 040	787 040	222 400	222 400	31 741 826	31 741 826
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 916 750	3 916 750	16 421 366	10 282 036	0	0	20 338 116	14 198 786
D105 - Bibliothèques et documentation	3 438 201	3 438 201	1 454 470	1 454 460	20 500	20 500	4 913 171	4 913 161
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	5 868 346	5 868 346	2 083 501	2 170 028	802 291	1 090 237	8 754 138	9 128 611
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 753 808	1 753 808	277 743	296 131	5 000	5 000	2 036 551	2 054 939
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	9 163 810	9 163 810	3 317 916	3 327 797	1 291 135	1 304 285	13 772 861	13 795 892
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	2 478 113	2 478 113	661 043	672 090	352 715	352 715	3 491 871	3 502 918
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 527 280	10 527 280	3 109 237	2 963 337	425 807	473 807	14 062 324	13 964 424
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	5 287 493	5 287 493	1 984 823	2 223 099	1 491 400	1 316 301	8 763 716	8 826 893
D113 - Diffusion des savoirs et musées	370 879	370 879	306 830	306 830	25 000	25 000	702 709	702 709
D114 - Immobilier	3 815 673	3 815 673	5 227 012	5 638 226	5 463 929	6 385 206	14 506 614	15 839 105
D115 - Pilotage et support	7 026 961	7 026 961	5 031 050	5 071 640	241 400	529 380	12 299 411	12 627 981
Étudiants	654 982	654 982	1 957 826	1 957 826	41 500	41 500	2 654 308	2 654 308
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	1 392 486	1 392 486	8 000	8 000	1 400 486	1 400 486
D202 - Aides indirectes	414 538	414 538	517 810	517 810	30 000	30 000	962 348	962 348
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	240 444	240 444	47 530	47 530	3 500	3 500	291 474	291 474
Total	85 034 682	85 034 682	42 619 857	37 150 540	10 383 077	11 766 332	138 037 616	133 951 554
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								0

Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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	88 308 190								88 308 190
Droits d'inscription					500 000	0	0	0	500 000
Formation continue, diplômes propres et VAE					0	0	0	0	0
Taxe d'apprentissage					60 000	0	0	0	60 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR					39 809	0	104 250	1 338 306	1 482 365
Valorisation					8 000	0	0	0	8 000
ANR investissements d'avenir				0	3 573	0	7 293 964	0	7 297 537
ANR hors investissements d'avenir				0	131 159	0	4 264 587	55 016	4 450 761
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				0		0	1 846 376	0	1 846 376
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				0		0	4 272 105	0	4 272 105
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	0	22 500	0	693 445	26 912	1 000 000	2 297 179	2 295 889	6 335 925
<i>Subventions d'exploitation et financement des actifs - CPER</i>		0		0	0	1 000 000	0	0	1 000 000
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0	0	0	0	1 202 007	0	184 650	332 877	1 719 535
Autres recettes	0	0	24 000	4 256 817	7 000 356	0	0	0	11 281 173
Total	88 308 190	22 500	24 000	4 950 262	8 971 815	1 000 000	20 263 110	4 022 089	127 561 966
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									6 389 588

TABLEAU 4 - Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	FINANCEMENTS
Solde budgétaire (déficit)*	0	3 779 848	2 609 740	6 389 588	1 592 937	0	0	0	Solde budgétaire (excédent)*
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	14 100	0		0	800	0		0	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers **	107 740	110 000	0	110 000	107 740	110 000	0	110 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers **
Autres décaissements sur comptes de tiers	5 064 387	2 000 000		2 000 000	6 011 394	2 000 000		2 000 000	Autres encaissements sur comptes de tiers
		0		0				0	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)	5 186 227	5 889 848	2 609 740	8 499 588	7 712 871	2 110 000	0	2 110 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (B)
ABONDEMENT de la trésorerie	2 526 644	0	0	0	0	3 779 848	2 609 740	6 389 588	PRELEVEMENT de la trésorerie (= A-B)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>2 318 172</i>					<i>1 851 477</i>	<i>840 233</i>	<i>2 691 710</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée</i>	<i>208 471</i>					<i>1 928 371</i>	<i>1 769 507</i>	<i>3 697 878</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	7 712 871	5 889 848	2 609 740	8 499 588	7 712 871	5 889 848	2 609 740	8 499 588	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"

TABLEAU 5 - Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements 2020	Prévisions d'encaissements 2020
Opérations relatives à la TVA collectée et déductible	C/ 4456	TVA déductible	2 000 000	
	C/4457	TVA collectée		2 000 000
Reversement CVEC à PSL	C/467	Contribution à la vie étudiante et de campus		
Paiement et remboursement EDF par Ecotron	C/467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	110 000	110 000
TOTAL			2 110 000	2 110 000

TABLEAU 6 - Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	PRODUITS	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1
Personnel	79 377 649	81 037 757	2 332 982	83 370 739	Subvention de l'Etat	86 367 358	88 308 190	0	88 308 190
<i>dont charges de pensions civiles</i>				0	Autres subventions	18 670 663	24 313 009	4 652 309	28 965 318
				0	Fiscalité affectée	195 240	24 000	0	24 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	31 292 222	35 478 832	3 135 651	38 614 483	Autres produits	8 187 224	8 518 819	452 997	8 971 815
Amortissements - provisions	9 592 736	11 111 824	-853 771	10 258 053	Quotes-parts financements de l'actif	8 676 797	6 852 491	263 325	7 115 816
TOTAL DES CHARGES (1)	120 262 607	127 628 413	4 614 862	132 243 275	TOTAL DES PRODUITS (2)	122 097 282	128 016 509	5 368 631	133 385 140
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 834 675	388 096	753 769	1 141 864	Résultat prévisionnel : déficit (4) = (1) - (2)	0	0	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	122 097 282	128 016 509	5 368 631	133 385 140		122 097 282	128 016 509	5 368 631	133 385 140

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 834 675	388 096	753 769	1 141 864
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 592 736	11 111 824	-853 771	10 258 053
- reprises sur amortissements (des biens immobiliers), dépréciations et provisions	5 900 989			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0			
- produits de cession d'éléments d'actifs	490			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 775 808	6 852 491	263 325	7 115 816
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	2 750 124	4 647 429	-363 327	4 284 101

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 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	RESSOURCES	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020	Crédits ouverts 2020 BI+BR1
Insuffisance d'autofinancement	0	0	363 327	0	Capacité d'autofinancement	2 750 124	4 647 429	0	4 284 101
Investissements	5 941 405	8 201 478	3 564 854	11 766 332	Financements de l'actif par l'État	642 182	500 000	1 030 682	1 530 682
					Financements de l'actif par des tiers autres que l'État	1 520 363	2 625 678	1 127 993	3 753 671
					Autres ressources	490	0	0	
Remboursement des dettes financières	4 100	3 500	600	4 100	Augmentation des dettes financières	800	7 000	0	7 000
<i>Impact corrections d'erreurs sur fonds de roulement</i>	<i>94 673</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		<i>276 601</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 040 178	8 204 978	3 928 782	11 770 432	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 190 560	7 780 107	2 158 675	9 575 454
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	0	0	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	849 618	424 871	1 770 107	2 194 978

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

	Compte financier 2019	Budget initial 2020	Budget rectificatif n°1 2020
Niveau initial			
FONDS DE ROULEMENT	25 177 331	22 626 322	24 327 713
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 474 960	-4 628 365	-8 851 221
TRESORERIE	30 652 291	27 254 687	33 178 923
Variation			
Variation du FONDS DE ROULEMENT	-849 618	-424 871	-2 194 978
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-3 376 261	3 354 977	4 194 610
Variation de la TRESORERIE	2 526 643	-3 779 848	-6 389 588
Niveau final			
FONDS DE ROULEMENT	24 327 713	22 201 451	22 132 735
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-8 851 221	-1 273 388	-4 656 611
TRESORERIE	33 178 923	23 474 839	26 789 335

Jours

65

79

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)	33 178 923	54 150 790	37 801 809	27 826 679	42 783 414	34 979 863	27 990 521	50 412 135	42 158 585	34 137 272	40 853 364	34 074 123	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	22 498 720	798 717	560 000	23 671 184	1 135 898	880 106	30 946 063	735 898	1 238 136	16 178 303	1 650 000	1 983 743	102 276 768
Subvention pour charges de service public	22 029 723	0	0	22 077 048	0	0	29 436 063	0	0	14 765 356	0	0	88 308 190
Autres financements de l'État	0	0	0	0	0	22 500	0	0	0	0	0	0	22 500
Fiscalité affectée	0	0	0	16 000	0	0	0	0	0	0	0	8 000	24 000
Autres financements publics	0	235 898	0	678 136	235 898	297 606	550 000	235 898	678 136	512 947	550 000	975 743	4 950 262
Recettes propres	468 997	562 819	560 000	900 000	900 000	560 000	960 000	500 000	560 000	900 000	1 100 000	1 000 000	8 971 816
Recettes budgétaires fléchées	232 816	1 270 000	1 270 000	1 700 000	1 620 000	3 500 000	2 460 000	1 270 000	1 950 000	2 797 237	3 630 000	3 585 146	25 285 199
Financements de l'État fléchés	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000
Autres financements publics fléchés	67 964	1 150 000	1 150 000	1 400 000	1 500 000	2 200 000	1 900 000	1 150 000	1 650 000	2 200 000	3 150 000	2 745 146	20 263 110
Recettes propres fléchées	164 852	120 000	120 000	300 000	120 000	300 000	560 000	120 000	300 000	597 237	480 000	840 000	4 022 089
Opérations non budgétaires	34 426	200 574	500 000	125 000	100 000	500 000	125 000	100 000	100 000	100 000	100 000	125 000	2 110 000
Emprunts : encaissements en capital	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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 :	24 426	200 574	500 000	125 000	100 000	500 000	125 000	100 000	100 000	100 000	100 000	125 000	2 100 000
- TVA encaissée	24 426	175 574	500 000	100 000	100 000	500 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 000 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	25 000	0	25 000	0	0	25 000	0	0	0	0	25 000	100 000
A. TOTAL	22 765 962	2 269 291	2 330 000	25 496 184	2 855 898	4 880 106	33 531 063	2 105 898	3 288 136	19 075 540	5 380 000	5 693 889	129 671 967
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 415 403	15 091 115	8 820 754	8 020 754	8 370 754	9 020 754	8 670 754	8 120 754	8 870 754	9 790 754	9 590 547	10 191 543	105 974 645
Personnel	393	11 941 115	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	5 970 754	71 649 053
Fonctionnement	1 337 824	2 400 000	2 400 000	1 600 000	1 700 000	2 400 000	2 200 000	2 000 000	2 600 000	3 100 000	3 100 000	3 005 789	27 843 613
Investissement	77 186	750 000	450 000	450 000	700 000	650 000	500 000	150 000	300 000	720 000	519 793	1 215 000	6 481 979
Dépenses liées à des recettes fléchées	286 685	3 404 163	3 364 376	2 218 694	2 138 694	2 673 694	2 288 694	2 088 694	2 288 694	2 418 694	2 418 694	2 387 132	27 976 909
Personnel	0	2 230 938	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	1 115 469	13 385 629
Fonctionnement	251 445	823 225	823 225	823 225	823 225	823 225	823 225	823 225	823 225	823 225	823 225	823 232	9 306 927
Investissement	35 240	350 000	1 425 682	280 000	200 000	735 000	350 000	150 000	350 000	480 000	480 000	448 431	5 284 353
Opérations non budgétaires	92 007	122 993	120 000	300 000	150 000	175 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	400 000	2 110 000
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 :	82 007	122 993	120 000	300 000	150 000	175 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	400 000	2 100 000
- TVA décaissée	82 007	97 993	120 000	300 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	350 000	2 000 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	25 000	0	0	0	25 000	0	0	0	0	0	50 000	100 000
B. TOTAL	1 794 095	18 618 271	12 305 131	10 539 449	10 659 449	11 869 449	11 109 449	10 359 449	11 309 449	12 359 449	12 159 242	12 978 676	136 061 553
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	20 971 867	-16 348 980	-9 975 131	14 956 735	-7 803 551	-6 989 343	22 421 615	-8 253 551	-8 021 313	6 716 092	-6 779 242	-7 284 787	-6 389 587
SOLDE CUMULE (1) + (2)	54 150 790	37 801 809	27 826 679	42 783 414	34 979 863	27 990 521	50 412 135	42 158 585	34 137 272	40 853 364	34 074 123	26 789 336	

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 DÉLIBÉRANT

	Compte Financier 2019	BI 2020	BR1 2020	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)						
Recettes fléchées (b)	20 940 104	19 412 680	25 285 199			
Financements de l'État fléchés	1 699 765	1 000 000	1 000 000			
<i>Dont financement CPER ETAT</i>	<i>1 050 000</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 000 000</i>			
Autres financements publics fléchés	15 954 667	16 178 914	20 263 110			
<i>Dont financement CPER - VDP- RIDF</i>	<i>1 000 000</i>	-	-			
Recettes propres fléchées	3 285 672	2 233 766	4 022 089			
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	19 341 137	21 264 157	27 976 909			
Personnel						
AE=CP	11 257 489	11 281 700	13 385 629			
Fonctionnement						
AE	6 629 598	7 432 460	9 142 221			
CP	6 149 003	6 856 779	9 306 927			
Investissement						
AE	6 305 215	3 099 678	4 087 166			
CP	1 934 645	3 125 678	5 284 353			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 598 967	- 1 851 477	- 2 691 710			

BI 2020 - 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					
		AE consommées au titre des années antérieures à 2020	BI 2020 en AE	Virements en AE	BR1 2020 en AE	Dont Report de crédits non consommés 2019 en AE	Total BI+BR1 en AE	CP consommés au titre des années antérieures à 2020	BI 2020 en CP	Virements en CP	BR1 2020 en CP	Dont Report de crédits non consommés 2019 en CP	Total BI+BR1 en CP
		(2)	(3)	(4)	(5)		(6)=(3)+(4)+(5)	(7)	(8)	(9)	(10)		(11)=(8)+(9)+(10)
LABEX	38 869 000	25 133 153	4 775 000	0	40 000	0	4 815 000	24 821 006	4 775 000	0	40 000	0	4 815 000
EQUIPEX	8 347 773	5 041 170	0	0	0	0	0	5 036 258	0	0	0	0	0
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	47 216 773	30 174 323	4 775 000	0	40 000	0	4 815 000	29 857 264	4 775 000	0	40 000	0	4 815 000
GER	4 573 219	1 925 266	2 267 000	100 000	187 507	187 286	2 554 507	1 471 821	1 712 000	100 000	479 086	479 086	2 291 086
Grands projets	34 921 177	10 959 813	262 000	-75 000	159 002	346 002	346 002	2 120 803	500 000	-75 000	1 046 927	496 927	1 471 927
Hors SPSI	1 283 000	403 051	198 000	171 000	107 784	47 784	476 784	436 239	198 000	172 000	232 253	85 573	602 253
Internat	700 000	0	700 000	0	0	0	700 000	0	700 000	0	0	0	700 000
Réhabilitation	2 522 000	822 388	1 134 853	20 000	517 996	222 178	1 672 849	500 443	942 250	27 000	675 626	413 481	1 644 876
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	43 999 396	14 110 519	4 561 853	216 000	972 289	803 250	5 750 142	4 529 306	4 052 250	224 000	2 433 892	1 475 067	6 710 142
TOTAL OPERATIONS PLURI-ANNUELLES	91 216 169	44 284 842	9 336 853	216 000	1 012 289	803 250	10 565 142	34 386 570	8 827 250	224 000	2 473 892	1 475 067	11 525 142

Restes	
Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
(12) = (1) - (2) - (6)	(13) = (2) + (6) - (7) - (11)
8 920 847	312 147
3 306 603	4 912
12 227 450	317 059
93 446	716 866
23 615 362	7 713 085
ND	ND
0	0
26 763	349 919
23 735 571	8 779 869
35 963 021	9 096 928

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 2020	Restes à encaisser
			(9)	(10)	(11)	(12) = (9) - (10) - (11)
LABEX	38 869 000	0	38 869 000	nd	4 550 000	nd
EQUIPEX	8 347 773	0	8 347 773	nd	0	nd
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	47 216 773	0	47 216 773	nd	4 550 000	nd
GER	4 573 219	4 573 219	0		0	0
Grands projets	34 921 177	3 421 177	31 500 000	7 850 000	1 000 000	22 650 000
Hors SPSI	1 283 000	683 000	600 000		600 000	0
Internat	700 000	700 000	0		0	0
Réhabilitation	2 522 000	2 082 000	440 000	160 000	280 000	0
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	43 999 396	11 459 396	32 540 000	8 010 000	1 880 000	22 650 000
TOTAL	91 216 169	11 459 396	79 756 773	8 010 000	6 430 000	22 650 000

TABLEAU 10 - Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Prévission 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 2020 (2)	BI 2020 en AE (3)	Virements en AE (4)	BR1 2020 en AE (6)	Total BI+BR1 en AE (7)=(3)+(4)+(6)	CP consommés au titre des années antérieures à 2020 (8)	BI 2020 en CP (9)	Virements en CP (10)	BR1 2020 en CP (12)	Total BI+BR1 en CP (13)=(9)+(10)+(12)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Personnel	47 216 773	14 110 044	2 364 000	0	40 000	2 404 000	14 110 044	2 364 000	0	40 000	2 404 000
	Fonctionnement		9 797 127	1 951 000	0	0	1 951 000	9 541 997	1 951 000	0	0	1 951 000
	Investissement		6 267 151	460 000	0	0	460 000	6 205 223	460 000	0	0	460 000
Total Contrat de recherche		47 216 773	30 174 322	4 775 000	0	40 000	4 815 000	29 857 264	4 775 000	0	40 000	4 815 000
Investissements	Fonctionnement	1 289 500	344 797	466 250	-9 000	186 684	643 934	140 207	396 250	-1 000	238 829	634 079
	Investissement	42 709 896	13 765 722	4 095 603	225 000	785 605	5 106 208	4 389 100	3 656 000	225 000	2 195 063	6 076 063
Total dépenses d'investissement		43 999 396	14 110 519	4 561 853	216 000	972 289	5 750 142	4 529 306	4 052 250	224 000	2 433 892	6 710 142
<i>Ss total Personnel</i>			14 110 044	2 364 000	0	40 000	2 404 000	14 110 044	2 364 000	0	40 000	2 404 000
<i>Ss total Fonctionnement</i>		91 216 169	10 141 924	2 417 250	-9 000	186 684	2 594 934	9 682 204	2 347 250	-1 000	238 829	2 585 079
<i>Ss total Investissement</i>			20 032 873	4 555 603	225 000	785 605	5 566 208	10 594 323	4 116 000	225 000	2 195 063	6 536 063
TOTAL		91 216 169	44 284 841	9 336 853	216 000	1 012 289	10 565 142	34 386 570	8 827 250	224 000	2 473 892	11 525 142

Programmation dépenses N+1 et suivants					
AE prévues en 2021 (14)	CP prévues en 2021 (15)	AE prévues en 2022 (16)	CP prévues en 2022 (17)	AE prévues en 2023 et suivants (18) = (1) - (2) - (7) - (14) - (16)	CP prévues en 2023 et suivants (19) = (1) - (8) - (13) - (15) - (17)
2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000		
1 500 000	1 200 000	1 500 000	1 200 000		
200 000	200 000	200 000	200 000		
3 700 000	3 400 000	3 700 000	3 400 000	4 827 451	5 744 509
2 689 943	8 734 937	20 334 119	7 758 327	591 300	14 835 183
6 389 943	12 134 937	24 034 119	11 158 327	5 418 751	20 579 692

B - Prévissions de recettes

Opérations	Nature	Prévission
		financement extérieur des opérations (18)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Financement de l'Etat	47 216 773
	Autres financements publics	
	Autres financements	
Total recettes contrat de recherche		47 216 773
Investissements	Financement de l'Etat	32 540 000
	Autres financements publics	
	Autres financements	
Total recettes d'investissement		32 540 000
<i>ss total financement de l'Etat</i>		
<i>ss total autres financements publics</i>		
<i>ss total autres financements</i>		
TOTAL		79 756 773

Prévission N	
Encaissements au titre des années antérieures à 2020 (19)	Encaissements au titre de l'année 2020 (20)
31 605 982	4 550 000
31 605 982	4 550 000
8 010 000	1 880 000
39 615 982	6 430 000

Programmation N+1 et suivants		
Encaissements prévus en 2021 (21)	Encaissements prévus en 2022 (22)	Encaissements prévus en 2023 et suivants (23) = (18) - (19) - (20) - (21) - (22)
3 000 000	3 000 000	5 060 791
3 000 000	3 000 000	5 060 791
7 500 000	6 500 000	8 650 000
10 500 000	9 500 000	13 710 791

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

		Moyens attribués de l'établissement		Moyens demandés hors budget de l'établissement (1)				
				CNRS	INSERM	Autres partenaires (UPMC,EHESS...)		
SCIENCES								
BIOLOGIE - UMS 3194 - CEREEP - 1C04	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	16 000						
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	Personnel	0						
	Fonctionnement	45 000					2	
	Investissement	9 500						
ETUDES COGNITIVES - U955 - Equipe Neuropsy.Interventionnelle	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

		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 issus 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 2019	BI 2020	BR 1 2020	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	11 191 339	22 868 464	23 476 847	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	25 177 331	22 626 323	24 327 714	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-5 474 960	-4 628 354	-8 851 210	
	4 Niveau initial de la trésorerie	30 652 281	27 254 677	33 178 924	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	15 780 113	15 780 113	18 098 285	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	14 872 168	14 872 168	15 080 639		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	129 930 161	131 672 301	138 037 616	
	6 Résultat patrimonial	1 834 674	388 096	1 141 864	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	2 750 124	4 647 429	4 284 101	
	8 Variation du fonds de roulement	-849 617	-424 871	-2 194 978	
	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	47 610	200 000	200 000
	Variation des stocks	+ / -	-88 831	0	0
	Production immobilisée	+	132 694		
	Charges sur créances irrécouvrables	-	3 747	50 000	50 000
	Produits divers de gestion courante	+		150 000	150 000
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-2 490 163	3 154 977	3 865 845
	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		1 592 936	-3 779 848	-6 260 823
12.a Recettes budgétaires		119 237 590	121 138 219	127 561 966	
12.b Crédits de paiement ouverts		117 644 653	124 918 067	133 951 554	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-933 707	0	0	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		2 526 643	-3 779 848	-6 260 823	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		2 318 172	-1 851 477	-2 691 710	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		208 471	-1 928 371	-3 697 878	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-3 376 260	3 354 977	4 065 845	
16 Variation des restes à payer		12 285 508	6 754 234	4 086 062	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	23 476 847	29 622 698	27 562 909	
	18 Niveau final du fonds de roulement	24 327 714	22 201 452	22 132 736	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-8 851 210	-1 273 377	-4 785 365	
	20 Niveau final de la trésorerie	33 178 924	23 474 829	26 918 101	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	18 098 285	13 928 636	15 406 575	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	15 080 639	12 943 797	11 382 761	
	Comptabilité budgétaire				
	Comptabilité générale				