

## CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 16 octobre 2020

### Délibération n°2020-25 portant approbation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 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° 2 de l'exercice 2020 ci-après :

#### **Autorisations budgétaires :**

- ✓ 1 770 ETPT sur le plafond global établissement, dont 1 387 ETPT sur le plafond État
- ✓ 138 125 604 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 85 265 111 € de personnel
  - 43 814 999 € de fonctionnement
  - 9 045 494 € d'investissement
- ✓ 132 160 129 € de crédits de paiements dont :
  - 85 265 111 € de personnel
  - 37 533 014 € de fonctionnement
  - 9 362 003 € d'investissement
- ✓ 126 550 660 € de recettes
- ✓ - 5 609 469 € de solde budgétaire

#### **Prévisions comptables :**

- ✓ -3 909 469 € de variation de trésorerie
- ✓ 224 698 € de résultat bénéficiaire



- ✓ 3 312 333 € de capacité d'autofinancement
- ✓ - 671 705 € de variation du fonds de roulement.

**Nombre de membres en exercice : 26**

Présents : 18	Pour : 22
Procurations : 6	Contre : 0
Votants : 24	Abstention(s) : 2

Fait à Paris, le 16 octobre 2020

Le Président du conseil d'administration

François HARTOG

***Mise en ligne le : 17 octobre 2020***

Pièce jointe : Budget rectificatif n°2 au budget de l'exercice 2020

ÉCOLE NORMALE SUPÉRIEURE

2020

BUDGET  
RECTIFICATIF N° 2

# PRÉSENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N° 2 – 2020

Le présent budget rectificatif n°2 (BR2/2020) intervient dans le contexte sanitaire que l'on sait et dont les incertitudes fortes se reflètent pour partie dans les ajustements ici présentés. En effet, lancé auprès des départements, unités et services de l'établissement avant l'été dans le cadre d'une reprise progressive d'activités et dès lors d'un souhait de « rattrapage » budgétaire, au moins progressif, du confinement, il est présenté en Conseil d'administration, alors que de nouvelles mesures sanitaires sont entrées en vigueur ces derniers jours.

Ceci conduit à un projet de budget intégrant à la fois :

- ✓ d'une part, un niveau élevé de prévisions budgétaires dans un contexte de hausse des recettes globalisées et fléchées, initié dès le budget initial et confirmé en budget rectificatif n°1 (BR1/2020), notamment en autorisations d'engagement (AE) au regard des ambitions et projets de l'établissement ;
- ✓ d'autre part, une limitation des prévisions de décaissement en fonctionnement comme en investissement ainsi qu'une fiabilisation, même partielle, des recettes globalisées de l'établissement, pour certaines directement touchées par la crise sanitaire.

Ceci, il faut le souligner, avec une prévision budgétaire maintenue, voire légèrement augmentée (en AE), en matière de contrats de recherche au regard des attentes tant des équipes de recherche que des financeurs.

## 1 - Tableau 1 - Tableau des emplois

Le nombre d'emplois s'établit à 1 770 ETPT, soit une baisse de 5 ETPT sur le plafond ressources propres, en raison de la réduction des prévisions de dépenses de personnels sur les contrats de recherche (3 contractuels chercheurs et 2 contractuels doctorants).

## 2 - Tableau 2 - Autorisations budgétaires

### 2.1. Recettes

Les prévisions de recettes s'établissent à 126,6 M€ contre 127,6 M€ au BR 1/2020. Le montant total de recettes présenté au BR 2/2020 diminue de 1 011 K€ principalement en recettes fléchées (-928 K€) et plus marginalement en recettes globalisées (-83 K€). Cette prévision reste cependant nettement supérieure (+7,3 M€) à celle de 2019, au regard des informations dont dispose l'établissement lors de la préparation du BR2/2020 et pour les motifs qui seront détaillés ci-dessous selon la nature des recettes visées.

#### 2.1.1 Recettes globalisées

Les recettes globalisées s'élèvent 102,2 M€. La baisse de 83 K€ au BR2 se décompose comme suit :

- Subvention pour charges de service public : elle représente un total de 88,8 M€, soit 87 % des ressources globalisées de l'établissement ou 70 % de l'ensemble de ses recettes (celles fléchées comprises), soit une proportion assez stable par rapport à celle constatée au compte financier 2019. La variation proposée comprend le principe d'une compensation par le Ministère du coût de la prolongation des contrats doctoraux consécutivement à la crise sanitaire : ceci a été confirmé par courrier de la Ministre du 26/06/2020. Si à ce jour restent encore attendus l'information concernant les montants précis à verser par le ministère, ainsi que le calendrier des versements, l'ENS a estimé un potentiel de 56 contrats doctoraux éligibles représentant un montant cumulé de 413 K€ : c'est donc ce montant qui a été repris dans la dotation ministérielle prévisionnelle figurant au BR2/2020. Par ailleurs, a été intégré un montant de 46 K€ suite à la mise en place de la prime exceptionnelle versée dans le cadre de la crise COVID (cf. décret n°2005-570 du 14/5/12020 présentée pour information au CA le 9/7/2020), conformément au courrier de la DGEIP du 26/06/2020.

- Autres financements de l'Etat : +39 K€ de subvention du Ministère de l'éducation nationale de la jeunesse et des sports (cf. convention d'étude et de recherche avec le DEPP) ont été inscrits.
- Fiscalité affectée : +106 K€ d'encaissements au titre de la CVEC : montant ajusté à la notification 2019/2020 et à la prévision du premier acompte 2020/2021 (versé en décembre).
- Autres financements publics : +642 K€ d'ajustements de nos prévisions budgétaires dont +400 K€ au titre du préciput ANR afin que la recette prévisionnelle 2020 (950 K€) soit comparable à celle de l'exécution des années antérieures, +184 k€ au titre des 25 nouveaux contrats doctoraux de PSL pour la nouvelle cohorte 2020-2021. Il est souligné que la variation de la prévision 2020 au regard du montant figurant au compte financier 2019 s'explique principalement par plus de 2 M€ de recettes au titre des contrats doctoraux PSL.
- Recettes propres : un montant prévisionnel de 7,6 M€ (soit 7% des recettes globalisées) suite à une baisse de -1 329 K€ qui est la contraction d'une réduction de -1 392 K€ au titre de l'impact Covid, ainsi que +64 K€ au titre d'ajustements budgétaires de fin d'exercice ainsi détaillés :
  - -1 392 K€ de réduction de ces recettes au titre de l'impact Covid : la crise sanitaire des derniers mois a ralenti une partie importante des activités de l'établissement, ce qui a mécaniquement généré une réduction des recettes prévisionnelles. L'estimation des recettes, ainsi ajustées, reste cependant encore fortement conditionnée par l'activité des prochains mois de l'Ecole, et des incertitudes découlant de la crise sanitaire toujours en cours. Ainsi :
    - -630 K€ d'annulation de recettes d'hébergement : pour prendre en compte l'activité très réduite sur le premier semestre (15% d'occupation entre avril et juillet) et limitée à 80% à partir de mi-septembre ;
    - -227 K€ d'annulation de recettes de restauration, au regard de la forte limitation de cette activité durant plusieurs mois ;
    - -300 K€ au titre de la prévision des frais de gestion pour les nouveaux contrats et subventions : la prévision qui avait été intégrée au BR1/2020 était établie de façon forfaitaire sur la base d'un volume de contrats obtenus et de leur avancement estimé. La crise sanitaire a conduit à une réduction de ces recettes au prorata ;
    - -200 K€ de recettes de prestations de laboratoire en biologie et en physique : le ralentissement de l'activité de ces laboratoires a entraîné mécaniquement la diminution de certaines prestations exécutées en interne et dès lors les recettes afférentes (cf. plate-forme génomique, plate-forme IBENS y compris animalerie, salle blanche et vente matériels divers et plate-forme QPCR...)
    - -35 K€ de recettes colloques, ici encore, suite à la crise sanitaire.
  - +64 K€ de recettes supplémentaires notamment ajustées ainsi :
    - +467 K€ d'indemnités liés au préjudice subi par l'établissement ont été versés à l'issue du jugement rendu par le tribunal correctionnel dans une affaire de détournement au sein d'un laboratoire ;
    - +154 K€ d'ajustements de recettes diverses au regard de l'exécution budgétaire ;
    - -200 K€ en raison d'un transfert technique d'une recette globalisée vers une recette fléchée ;
    - -200 K€ d'ajustement de la prévision au titre des conventions de mise à disposition (seule l'enveloppe des contrats doctorants spécifiques normaliens entrants est conservée) ;
    - -184 K€ de recettes TVA CPER initialement inscrites au BI. L'évolution du chantier et les échanges réalisés avec l'EPAURIF rendent peu probable, à ce stade, la constatation d'une recette à encaisser cette année auprès des services fiscaux.

## 2.1.2 Recettes fléchées

Les recettes fléchées prévisionnelles s'élèvent à 24,4 M€ soit une baisse de 928 K€ présentée au BR 2 qui répond à un ajustement des prévisions d'encaissement. Elles représentent cependant près de 20 % de l'ensemble des recettes budgétaires de l'établissement et constituent un enjeu important de pilotage budgétaire. Elles se détaillent ainsi :

- Financement de l'Etat fléché : + 64 K€ au titre de l'ajustement de nos prévisions de recettes
- Autres financements publics fléchés : -2,0 M€ correspondant à un ajustement de nos prévisions de recettes attendues en fonction de la réussite de nos appels à projets, de l'évolution des justificatifs réalisés et des versements de fonds prévus avec nos financeurs, ainsi que des modes de gestion choisis. Ainsi, cette évolution se décompose en :
  - Une baisse de 1,6 M€ sur les subventions européennes notamment en raison du choix de gestion des contrats H2020 – FET – OPEN FERRAGE et Erasmus CBHE IBRAIN en opérations pour compte de tiers pour -1,8 M€ (cf. tableau 5 – opérations pour compte de tiers)
  - Une baisse de 0,9 M€ sur les contrats ANR investissement d'avenir (LABEX, EUR)
  - Une hausse de 0,7 M€ sur les autres subventions d'exploitation, soit une augmentation de recettes prévue sur 14 contrats de recherche
- Ressources propres fléchées : +1,0 M€ répartis sur 24 contrats industriels

## 2.2. Dépenses<sup>1</sup>

Nos prévisions de dépenses s'établissent à 138,1 M€ en autorisations d'engagement (AE) et 132,2 M€ en crédits de paiement (CP) soit une stabilisation des prévisions d'engagement juridique (en AE) et une baisse de 1,8 M€ de prévisions de décaissement (en CP). Elles restent cependant en forte augmentation par rapport à la clôture 2019, constatée sur l'ensemble des enveloppes, respectivement +8,1 M€ et +14,5 M€. La répartition de cette augmentation des CP pèse globalement de manière équilibrée entre les dépenses globalisées (7,3 M€) et les dépenses fléchées (7,2 M€). Pour ce qui concerne les dépenses globalisées, cette hausse s'explique majoritairement par les dépenses liées aux contrats doctoraux transférés par PSL (+2,2 M€), aux contrats doctoraux spécifiques normaliens (+1,3 M€), aux restes à payer sur certains marchés, au surcoût 2020 lié au FIPHFP (+0,3 M€), ainsi qu'aux mesures Covid (prolongation des contrats doctoraux et prime Covid) financées par le MESRI (+0,5 M€).

---

<sup>1</sup> Le tableau 2 – autorisation budgétaire présente une évolution de sa présentation sur les enveloppes spécifiques présentées pour information.

La délibération du conseil d'administration sur le budget porte notamment sur le tableau 2 – autorisations budgétaires, qui présente l'estimation des recettes ainsi que la limite des dépenses que peut réaliser l'établissement. Cette limite est définie par nature de dépenses : personnel, fonctionnement, investissement. Au sein de ces enveloppes, l'ordonnateur a toute latitude pour ajuster le niveau de crédits des structures par la réalisation de virements au cours de l'exercice.

Compte tenu des enjeux financiers et dans un souci de clarté budgétaire, l'établissement a fait le choix de préciser, au sein de ces enveloppes et sur des lignes non limitatives dédiées la part liée aux contrats de recherche, aux contrats doctoraux spécifiques normaliens « sortants » (pour le fonctionnement) et au contrat de projet État Région (pour l'investissement).

Ces catégories d'opérations font l'objet d'ajustements de prévisions en cours d'année, sur décision de l'ordonnateur, à l'image des ajustements réalisés sur les opérations immobilières qui sont déjà présentées au sein des tableaux 9 - opérations pluriannuelles et 10 – opération pluriannuelles détaillées et programmation.

Dans le but d'une plus grande transparence vis-à-vis du conseil d'administration sur le niveau des crédits ouverts sur ces sous-enveloppes, d'une cohérence d'ensemble de la liasse budgétaire et pour un meilleur partage de ces documents au sein des services, a été intégrée à l'occasion du présent BR2/2020 une colonne « virements » précisant ces décisions de l'ordonnateur. Ces virements n'ont, par ailleurs, aucun impact sur la limite des crédits faisant l'objet de la délibération du conseil d'administration.

### 2.2.1. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel sont évaluées à 85,3 M€ en AE et CP. Leur montant est ajusté de +230 K€ en AE et en CP par rapport aux prévisions figurant au BR1/2020 du fait :

- D'une réduction de la prévision de recrutements sur contrats de recherche : -233 K€, la crise sanitaire ayant empêché ou conduit à reporter certains recrutements prévus sous contrats de recherche ;
- Des besoins arrêtés en fonction des recrutements envisagés (contractuels et vacataires) : +463 K€, selon le détail figurant notamment ci-dessous :
  - +459 K€ en raison de la prolongation des contrats doctoraux financés sur crédits Etat (413 K€ : *supra cf. §2-1*) et dans une moindre mesure de la prime exceptionnelle dite COVID (46 K€ *supra cf. §2-1*) ;
  - +184 K€ au titre de la cohorte 2020-2021 des contrats doctoraux transférés par PSL
  - -207 K€ au titre de l'annulation de crédits en raison de l'absence d'oraux pour les concours CPGE cette année.

### 2.2.2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à 43,8 M€ en AE et 37,5 M€ en CP. L'augmentation globale de ces dépenses, à savoir 1 195 K€ en AE et 382 K€ en CP, provient pour l'essentiel :

- Des contrats de recherche pour +89 K€ en AE et +135 K€ en CP
- D'une variation de +1 106 K€ en AE et +247 K€ en CP concernant les dépenses globalisées. Cette augmentation en AE s'explique principalement par :
  - Des ouvertures de crédits supplémentaires de 1 314 K€ dont notamment :
    - 308 K€ de dépenses complémentaires au titre du FIPHFP<sup>2</sup> en raison d'une contribution 2020 portée à 213 K€ (+93 K€) au regard de la part insuffisante des personnes en situation de handicap dans nos effectifs et d'un redressement pour 2019 de 215 K€ suite au durcissement des critères d'éligibilité des dépenses
    - 300 K€ de remboursement à PSL du trop-perçu de SCSP 2019 à la suite d'une erreur de notification du ministère entre nos deux établissements
    - 200 K€ d'estimation de surcoût de dépenses liées au Covid
    - 153 K€ afin de régulariser des factures auprès de l'ENS Lyon, Paris Saclay et Polytechnique dans le cadre de l'organisation des concours
    - 103 K€ au titre du reversement à PSL de la CVEC 2019-2020 (75 K€) et 2018-2019 (28 K€)
    - 50 K€ au titre de l'apprentissage.
  - Des annulations de crédits pour -217 K€ dont -165 K€ au titre des opérations immobilières ;

L'écart significatif entre les AE et les CP (0,8 M€) est la conséquence de notre anticipation de sous-consommation des crédits de paiement en 2020, au regard de la consommation des crédits depuis le début de l'année et des taux d'exécution des crédits des années antérieures.

---

<sup>2</sup> Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique.

### 2.2.3. Dépenses d'investissement

La prévision des dépenses d'investissement est ajustée en BR2/2020 de -1 338 K€ en AE et -2 404 K€ en CP, ainsi portée à respectivement 9 M€ et 9,4 M€, soit un niveau en AE inférieur d'1,1 M€ au BR1/2020 mais supérieur en CP de 3,2 M€ à celui constaté à la clôture 2019, dont 3 M€ sur les seules dépenses fléchées.

- Sur les dépenses globalisées,
  - En autorisations d'engagement : la diminution est de -2 060 K€ en AE en raison :
    - de diverses reprogrammations d'opérations immobilières suite au décalage constaté de projets (notamment Entrée principale - PC sécurité, travaux de sécurité, rénovation du 2<sup>ème</sup> étage du bâtiment Jaurès, restructuration de 2 laboratoires à l'Ibens...) : -1 955 K€ en AE
    - Des ouvertures : +188 K€ dont :
      - +75 K€ d'acquisition d'équipement pour la plateforme IBENS
      - +72 K€ d'ouverture en AE et CP pour le développement de la nouvelle application informatique dédiée aux corrections en ligne des copies des concours (SCEI),
      - +30 K€ pour l'achat d'un véhicule électrique.
  - En crédits de paiement : -2 495 K€ en CP s'expliquent par les déprogrammations d'opérations immobilières précitées.
  
- Sur les dépenses financées sur recettes fléchées, l'augmentation est de 722 K€ en AE et 102 K€ en CP pour les contrats de recherche et marginalement de -10 K€ en CP pour le CPER. Le montant des CP pour les contrats de recherche a été ajusté en fonction de la programmation des marchés publics, relatifs à ces investissements.

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°2 présente un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de 5 609 K€, soit une diminution du déficit de 780 K€ par rapport au déficit budgétaire du BR1.

Cette réduction du déficit provient, d'une part, d'une nette diminution des dépenses en investissement (-2 404 K€) dont -2 148 K€ titre de la reprogrammation des opérations immobilières, et d'autre part, d'une baisse des prévisions d'encaissement de 1 011 K€ notamment suite à un ajustement sur les recettes fléchées (-928 K€).

Au regard de l'excédent budgétaire constaté à la clôture 2019 (+1,6 M€), il est cependant souligné que le présent budget construit principalement avant la crise sanitaire, a été maintenu à la demande des services, départements et unités de recherche, lors du présent BR2/2020, à un niveau élevé des dépenses prévues, dans un contexte de hausse des recettes, conduisant au déficit prévisionnel précité. Les incertitudes liées à la crise sanitaire, y compris au cours des dernières semaines, rendent difficiles toute prévision budgétaire et la capacité de l'établissement à « rattraper » les derniers mois tout en intégrant les surcoûts induits par la crise.

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

Ce tableau présente le budget par destinations « LOLF » et par origines de financement. Il est présenté pour information du conseil d'administration. Il n'appelle pas de commentaires particuliers lors du présent BR2/2020.

#### 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 précité de 5.6 M€ et
- ✓ Les impacts sur la trésorerie des opérations pour compte de tiers.

Les opérations pour comptes de tiers sont les suivantes :

- Outre les décaissements et encaissements liés à la prise en charge des charges d'électricité pour l'Ecotron (Site de Foljuif) réglés par le CNRS : déjà présents au BR1/2020
- 2 financements (H2020 - Fetopen - Ferrage et Erasmus – CBHE) obtenus par l'ENS conduisent à des versements à des partenaires tiers pour un montant cumulé de 1.8 M€ ;
- Les opérations afférentes à la TVA conduisent à des décaissements estimés à 800 K€ au titre de la TVA déductible mais aussi à des encaissements au titre de la TVA collectée ainsi qu'à des remboursements de crédits TVA pour un montant de 2,5 M€ laissant un solde positif de 1,7 M€.

Ce solde positif d'opérations pour comptes de tiers conduit à compenser partiellement le déficit budgétaire précité conduisant à un prélèvement de trésorerie de 3 909 K€ dont 3 435 K€ sur trésorerie fléchée.

#### 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, tant au compte de résultat prévisionnel que dans l'état de la situation patrimoniale de l'établissement. Ainsi :

Le compte de résultat prévisionnel à l'issue du BR2/2020 a été construit sur les hypothèses suivantes :

- ✓ Pour les produits, le montant s'établit à 133 M€, en baisse de 0,4 M€ :
  - La variation de 405 K€ pour les autres subventions correspond aux variations des autres financements de l'Etat et autres financements publics indiqués au tableau 2, ainsi qu'aux variations des recettes fléchées<sup>3</sup>,
  - Les autres produits correspondent aux recettes propres budgétaires figurant dans le tableau 2,
  - Les quotes-parts de financements de l'actif ont été ajustées selon les données du compte financier 2019 et des prévisions d'investissement ainsi financées.

Au regard des incertitudes déjà évoquées, il est souligné la difficulté pour l'établissement de déterminer la réalité des produits constatés comptablement alors même que ceux-ci sont fortement contraints par la réalité des charges effectuées tant en fonctionnement (personnel compris) qu'en investissement (sous réserve des mises en service de ces immobilisations).

---

<sup>3</sup> Les autres recettes fléchées n'étant pas isolées lors des traitements comptables, le traitement des contrats de recherche selon la méthode « à l'avancement » conformément aux normes comptables conduit à constater des recettes seulement à hauteur des dépenses effectivement réalisées. La variation de 405 K€ pour la catégorie de produits « des autres subventions » correspond ainsi au montant cumulé :

- des « autres financements de l'Etat » et des « autres financements publics » en tant que recettes globalisées (681 K€) indiquées au tableau 2,
- des dépenses de fonctionnement et de personnel du tableau 2 au titre des recettes fléchées (-276 K€).

- ✓ Pour les charges, le montant s'établit à 132,8 M€, en hausse de 0,6 M€ selon le détail ci-dessous :
  - Les charges de personnel : conformément aux normes budgétaires, les dépenses budgétaires de personnel ne peuvent être égales aux charges de personnel comptabilisées dans la mesure où une partie sont comptabilisées en charge de fonctionnement<sup>4</sup>. Le montant de la variation des charges de personnel du BR2 a ainsi été ajusté du montant des dépenses nouvelles du tableau 2, à hauteur de +226 K€.
  - Les charges de fonctionnement : +387 K€ au regard des prévisions de décaissement effectués. Il est précisé que le montant total de 39 M€ prend en compte mécaniquement les dépenses de fonctionnement du tableau 2 auquel s'ajoute le montant précité issu des charges de personnel (cf. supra)
  - Le montant de la dotation aux amortissements et provisions a été augmenté en cohérence avec les données afférentes du compte financier 2019 en l'ajustant aux prévisions d'investissement même si une part significative de ces opérations pourrait faire l'objet d'une mise en service tardive limitant le décompte d'amortissement. Il correspond donc 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 des montants précités des amortissements et provisions, ainsi que des reprises sur subventions, le résultat excédentaire de l'exercice est estimé à 225 K€, en baisse de 917 K€. Il s'explique par un niveau prévisionnel de charges élevé et une prévision prudente des recettes comptables.

L'impact au BR2/2020 sur la CAF est donc négatif et celle-ci s'établit à 3 312 K€, soit en diminution de 972 K€ principalement en raison de la correction du résultat comptable.

➤ Financement des investissements (deuxième partie du tableau 6).

Pour mémoire, ce tableau est composé des ressources d'investissement, dont fait partie la CAF, 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 précitée et
- ✓ des subventions d'investissement (dites également financements d'actifs) qui augmentent proportionnellement aux prévisions de dépenses d'investissement des contrats de recherche et du CPER indiquées au tableau 2.

Les prévisions d'investissement mis en service sont alignées sur les prévisions budgétaires de décaissement sur la présente enveloppe.

Compte tenu de ces éléments, le prélèvement prévisionnel du fonds de roulement est à hauteur de 672 K€, en nette amélioration par rapport à celui présenté en BR1/2020 (-1,5 M€) principalement en raison d'une prévision d'investissement beaucoup plus prudente. Il est d'ailleurs assez proche de celui présenté au Compte financier 2019 (-850 k€). Le fonds de roulement prévisionnel à l'issue du BR 2/2020 s'établit à 23,7 M€ soit 69 jours de fonctionnement réel, 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 -5 613 K€ et s'explique notamment par une nette réduction de la trésorerie de l'établissement, suite à une prévision de recettes fiabilisée et dès lors pour partie réduite comme indiqué plus haut (cf. § 2-1).

## 6 - Tableau 7 – Plan de trésorerie

Le plan de trésorerie est établi sur la base des données du BR2/2020 et de l'exécution en cours.

---

<sup>4</sup> Dépenses budgétaires de personnel comptabilisées en charges de fonctionnement : remboursement de transport, cotisation au fond national d'aide au logement (FNAL) et diverses cotisations.

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 29,3 M€, soit 86 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 -3 435 K€.

Ainsi, le solde budgétaire déficitaire de -5 609 K€ est-il constitué pour -3 435 k € de ces opérations, et pour -2 174 K€ pour les opérations globalisées. Par rapport au BR1, le solde budgétaire globalisé s'améliore de +1 547K€ au regard de la diminution des dépenses non fléchées (-1 607 K€) et de la stabilisation des recettes globalisées (+59 K€)

#### **8 - Tableaux 9 – opérations pluriannuelles**

Sur l'ensemble des projets immobiliers gérés par le service Patrimoine, est prévue une baisse globale de 2 148 K€ en AE et 2 386 K€ en CP, au regard de l'avancée des travaux et du contexte particulier. Ces baisses concernent principalement les opérations de réhabilitations (-1 105 k€ en AE) et de gros entretien renouvellement (GER, pour -715 k€ en AE). Un tableau détaillé des opérations immobilières est présenté à la fin de la présente note.

#### **9 - 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 6,0 M€ et s'établirait fin 2020 à 29,4 M€.

Détail du tableau 9 – tableau des opérations immobilières détaillées

Catégorie SPSI	N° opération	Sites	Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement				
					AE consommées au titre des années antérieures à 2020	BR1 2020 en AE	Virements en AE	BR2 ouverture nouvelles AE	Total des AE à ouvrir en 2020 (BR2)	CP consommées au titre des années antérieures à 2020	BR1 2020 en CP	Virements en CP	BR2 ouverture nouvelles CP	Total des CP à ouvrir en 2020 (BR2)
				(1)	(2)	(3)	(4)	(6)	(7) = (3) + (4) + (5) + (6)	(8)	(9)	(10)	(12)	(13) = (9) + (10) + (11) + (12)
Grands projets SPSI	OPE-2016-0182	24 Lhomond	Trvx d'achèvement CPER 1	1 322 182	1 220 243	79 757	0	0	79 757	1 154 318	145 682	0	0	145 682
	OPE-2018-0143	24 Lhomond	Rénovation département de physique	1 230 000	1 230 000	0	0	0	0	60 000	200 000	0	0	200 000
	OPE-2018-0144	24 Lhomond	Local serveurs	1 702 409	85 815	250 000	0	0	250 000	25 485	310 000	0	-10 000	300 000
	OPE-2018-0145	24 Lhomond	Rénovation département de chimie	4 600 000	4 600 000	0	0	0	0	300 000	800 000	0	0	800 000
	OPE-2018-0146	24 Lhomond	Rénovation du Grand Hall	26 000 047	3 800 000	0	0	0	0	560 000	0	0	0	0
	OPE-2019-0035	Montrouge	Valorisation du campus Montrouge	40 000	23 755	16 245	0	0	16 245	21 000	16 245	0	0	16 245
<b>Total Grands projets SPSI</b>				<b>34 894 638</b>	<b>10 959 813</b>	<b>346 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>346 002</b>	<b>2 120 803</b>	<b>1 471 927</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>1 461 927</b>
GER	OPE-2017-0014	45 Ulm	travaux sécurité 45 Ulm	1 158 219	901 181	67 038	158 000	-195 038	30 000	786 522	181 697	0	-140 737	40 960
	OPE-2018-0123	45 Ulm	Réaménagement Département des Sciences de l'antiquité (DSA)	62 000	0	62 000	0	-62 000	0	0	62 000	-6 700	-55 300	0
	OPE-2018-0126	Tous sites	Contrôle d'accès CRI et carte multifonction	883 000	595 224	251 000	-10 930	-52 000	188 070	558 689	251 000	-10 930	-47 227	192 843
	OPE-2018-0129	JOURDAN	Hypnos II - mise en securite et renovation des locaux (37 chambres)	1 164 000	135 135	954 865	74 000	-5 000	1 023 865	117 836	972 164	74 000	-280 000	766 164
	OPE-2019-0023	45 Ulm	Poste Haute Tension - Rénovation	315 000	293 396	21 604	0	-17 200	4 404	8 775	306 225	0	-17 200	289 025
	OPE-2019-0024	Montrouge	Maintenance canalisation et chaufferie	100 000	331	50 000	0	-13 890	36 110	0	50 000	0	-13 890	36 110
	OPE-2019-0061	45 Ulm	Direction - salle à manger - rafraichissement	75 000	0	75 000	0	0	75 000	0	75 000	0	0	75 000
	OPE-2019-0063	JOURDAN	Aménagement et requalification paysagère de la parcelle BK2	120 000	0	0	5 000	0	5 000	0	0	5 000	0	5 000
	OPE-2019-0064	JOURDAN	Renforcement d'anciennes carrières souterraines	1 080 000	0	1 073 000	-635 000	-370 000	68 000	0	393 000	-287 000	-95 900	10 100
<b>Total GER</b>				<b>4 957 219</b>	<b>1 925 266</b>	<b>2 554 507</b>	<b>-408 930</b>	<b>-715 128</b>	<b>1 430 449</b>	<b>1 471 821</b>	<b>2 291 086</b>	<b>-225 630</b>	<b>-650 254</b>	<b>1 415 202</b>
Réhabilitation	OPE-2016-0187	29 Ulm	Travaux DEC - 29 rue d'ulm - 4ème étage	1 390 979	1 327 768	0	0	0	0	1 320 348	0	6 700	0	6 700
	OPE-2018-0115	29 ULM	Réfection IJN Pavillon jardin	135 000	127 862	0	1	0	1	123 068	10 432	0	0	10 432
	OPE-2018-0116	29 Ulm	Bâtiment Jaurès 2ème étage : Rénovation de bureaux, espaces communs et aile curie	322 000	6 900	202 000	60 000	-172 000	90 000	1 875	202 000	-1 290	-147 000	53 710
	OPE-2018-0117	45 Ulm	Implantation ascenseur escalier C	321 000	0	321 000	0	-255 000	66 000	0	321 000	0	-280 000	41 000
	OPE-2018-0118	45 Ulm	Entrée principale - PC sécurité	500 000	51 559	397 853	0	-317 603	80 250	2 931	205 250	0	-175 000	30 250
	OPE-2018-0121	45 Ulm	Couloir vert - Ouverture d'un centre de sciences des données	653 000	36 058	482 888	100 000	-300 000	282 888	19 797	501 018	15 000	-380 000	136 018
	OPE-2018-0131	46 ULM	AMENAGEMENT ESPACE MUTUALISE IBENS - Etage 1 et 9	331 000	222 299	91 740	0	0	91 740	130 208	183 831	0	0	183 831
	OPE-2018-0132	45 Ulm	Bâtiment DMA - Installation Photovoltaïque	125 000	418	15 000	0	-12 300	2 700	418	15 000	0	0	15 000
	OPE-2019-0015	46 ULM	Clôture du 46	200 000	127 632	72 368	-12 000	-37 823	22 545	108 655	91 345	-12 000	-37 823	41 522
	OPE-2019-0016	JOURDAN	Bâtiment Potos, salle de convivialité	125 000	249 660	50 000	0	-10 000	40 000	113 490	75 000	0	-10 000	65 000
	OPE-2019-0104	45 Ulm	Cour Pasteur - requalification Paysager	45 000	0	40 000	0	0	40 000	0	40 000	0	0	40 000
<b>Total Réhabilitation</b>				<b>4 147 979</b>	<b>2 150 156</b>	<b>1 672 849</b>	<b>148 001</b>	<b>-1 104 726</b>	<b>716 124</b>	<b>1 820 791</b>	<b>1 644 876</b>	<b>8 410</b>	<b>-1 029 823</b>	<b>623 463</b>
Internat	OPE-2018-0133	44 - 48 ULM	Cage escalier - Rénovation après désamiantage et déplombage	880 000	0	200 000	172 000	-150 000	222 000	0	200 000	172 000	-150 000	222 000
	OPE-2019-0106	Montrouge	Tour B - Rénovation lourde du bâtiment	500 000	0	500 000	0	0	500 000	0	500 000	-15 000	-375 000	110 000
<b>Total Internat</b>				<b>1 380 000</b>	<b>0</b>	<b>700 000</b>	<b>172 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>722 000</b>	<b>0</b>	<b>700 000</b>	<b>157 000</b>	<b>-525 000</b>	<b>332 000</b>
Hors SPSI	OPE-2016-0183	JOURDAN	Aménagement LOGOS (A)	0	85 562	0	0	40 000	40 000	188 280	115 000	0	0	115 000
	OPE-2017-0089	JOURDAN	Rénovation Campus Jourdan HYPNOS 1 (ex bât B B' C)	0	271 772	0	0	0	0	246 397	49 603	0	0	49 603
	OPE-2019-0021	Tous sites	schéma directeur énergie	150 000	0	21 000	0	-21 000	0	0	21 000	0	-21 000	0
	OPE-2019-0022	29 Ulm	2ème étage - DEC - LSP - Extension de la plateforme Neuroscience	420 000	1 502	0	9 000	0	9 000	212	0	10 290	0	10 290
	OPE-2019-0060	46 ULM	2ème étage - Restructuration de 2 laboratoires (équipe STRICK)	410 000	44 216	275 784	0	-197 300	78 484	1 350	236 650	0	-150 000	86 650
	OPE-2020-0023	46 ULM	Aménagement Biophysique DUCOS	135 000	0	0	135 000	0	135 000	0	0	135 000	0	135 000
	OPE-2020-0025	45 Ulm	Théâtre de l'école	218 000	0	180 000	38 000	0	218 000	0	180 000	-169 000	0	11 000
<b>Total Hors SPSI</b>				<b>1 333 000</b>	<b>403 051</b>	<b>476 784</b>	<b>182 000</b>	<b>-178 300</b>	<b>480 484</b>	<b>436 239</b>	<b>602 253</b>	<b>-23 710</b>	<b>-171 000</b>	<b>407 543</b>
<b>Total général</b>				<b>46 712 836</b>	<b>15 438 287</b>	<b>5 750 142</b>	<b>93 071</b>	<b>-2 148 154</b>	<b>3 695 059</b>	<b>5 849 655</b>	<b>6 710 142</b>	<b>-83 930</b>	<b>-2 386 077</b>	<b>4 240 135</b>

## 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°2**  
**CA du 16 octobre 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 au BR2	Emplois financés sur ressources propres au BR2	Global au BR2
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	186,0	0,0	186,0
		CDI			0,0
	Non permanents	CDD	90,0	283,0	373,0
<b>S/total EC</b>			<b>276,0</b>	<b>283,0</b>	<b>559,0</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>			<b>776,0</b>	<b>0,0</b>	<b>776,0</b>
BIATOSS	Permanents	Titulaires	334,0		334,0
		CDI	1,0	1,0	2,0
	Non permanents	CDD	0,0	99,0	99,0
<b>S/total Biatoss</b>			<b>335,0</b>	<b>100,0</b>	<b>435,0</b>
<b>Totaux</b>			<b>1 387,0</b>	<b>383,0</b>	<b>1 770,0</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>1 387,0</b>		

Tableau 2 - Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses											Recettes					
	Compte financier 2019		Budget Initial + BR n°1 2020		Virements		Budget rectificatif n°2 2020		Crédits ouverts 2020 après BR2		Compte financier 2019	Budget Initial + BR n°1 2020	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 après BR2		
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
<b>Personnel</b>	<b>80 362 282</b>	<b>80 362 282</b>	<b>85 034 682</b>	<b>85 034 682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230 429</b>	<b>230 429</b>	<b>85 265 111</b>	<b>85 265 111</b>	<b>96 304 316</b>	<b>102 276 767</b>	<b>-83 242</b>	<b>102 193 525</b>	<i>Recettes globalisées</i>	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	22 240 000	22 240 000									86 367 358	88 308 190	458 690	88 766 880	Subvention pour charges de service public	
<i>Dont Contrats de recherche</i>	11 856 055	11 856 055	13 385 629	13 385 629	-113 045	-113 045	-250 603	-250 603	13 021 981	13 021 981	15 524	22 500	38 880	61 380	Autres financements de l'Etat	
<b>Fonctionnement</b>	<b>39 371 637</b>	<b>31 185 111</b>	<b>42 619 857</b>	<b>37 150 540</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 195 142</b>	<b>382 474</b>	<b>43 814 999</b>	<b>37 533 014</b>	<b>0</b>	<b>24 000</b>	<b>106 000</b>	<b>130 000</b>	Fiscalité affectée	
<i>Dont Contrats de recherche</i>	6 379 709	6 347 102	9 142 221	9 306 927	-72 230	-65 010	89 004	135 035	9 158 995	9 376 952	2 063 025	4 950 262	641 837	5 592 099	Autres financements publics	
<i>Dont CDSN</i>	15 911 425	8 993 271	16 421 366	10 282 036	0	0	0	0	16 421 366	10 282 036	7 858 409	8 971 815	-1 328 649	7 643 166	Recettes propres	
<b>Investissement</b>	<b>10 196 242</b>	<b>6 097 261</b>	<b>10 383 077</b>	<b>11 766 332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 337 583</b>	<b>-2 404 329</b>	<b>9 045 494</b>	<b>9 362 003</b>	<b>22 933 275</b>	<b>25 285 199</b>	<b>-928 064</b>	<b>24 357 135</b>	<i>Recettes fléchées *</i>	
<i>Dont Contrats de recherche</i>	1 925 533	1 769 764	3 682 409	3 753 671	74 002	74 002	722 160	101 711	4 478 571	3 929 384	1 200 130	1 000 000	63 898	1 063 898	Financements de l'Etat fléchés	
<i>Dont CPER Campus Montagne</i>	5 145 790	642 182	404 757	1 530 682	-75 000	-75 000	0	-10 000	329 757	1 445 682	18 871 977	20 263 110	-1 985 950	18 277 160	Autres financements publics fléchés	
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>129 930 161</b>	<b>117 644 654</b>	<b>138 037 616</b>	<b>133 951 554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 988</b>	<b>-1 791 426</b>	<b>138 125 604</b>	<b>132 160 129</b>	<b>119 237 591</b>	<b>127 561 966</b>	<b>-1 011 306</b>	<b>126 550 660</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>	
	B1		B2				B3		B4		C1		C2		C4	
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>		<b>1 592 937</b>		<b>0</b>				<b>780 119</b>		<b>0</b>		<b>6 389 588</b>	<b>0</b>	<b>5 609 469</b>	<b>Solde budgétaire (déficit)</b>	
	D1 = C1-B1		D2 = C2-B2				D3 = C3-B3		D4 = C4-B4		D1=B1-C1		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
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>35 060 336</b>	<b>35 060 336</b>	<b>17 198 506</b>	<b>11 059 176</b>	<b>204 300</b>	<b>204 300</b>	<b>52 463 142</b>	<b>46 323 812</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0	0	0	0	0	0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	30 546 586	30 546 586	777 140	777 140	204 300	204 300	31 528 026	31 528 026
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	4 513 750	4 513 750	16 421 366	10 282 036	0	0	20 935 116	14 795 786
<b>D105 - Bibliothèques et documentation</b>	<b>3 470 601</b>	<b>3 470 601</b>	<b>1 432 605</b>	<b>1 432 605</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>4 902 206</b>	<b>4 902 206</b>
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	5 371 547	5 371 547	2 023 598	2 085 225	1 035 684	1 318 130	8 430 830	8 774 902
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 783 052	1 783 052	184 743	320 631	2 500	9 000	1 970 295	2 112 683
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	9 326 197	9 326 197	4 054 316	4 069 219	1 598 498	1 129 348	14 979 011	14 524 764
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	2 216 618	2 216 618	707 705	716 862	335 991	344 825	3 260 314	3 278 305
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 637 730	10 637 730	2 622 057	2 496 557	278 442	326 442	13 538 229	13 460 728
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	5 466 845	5 466 845	2 036 671	2 204 837	1 762 280	1 439 199	9 265 796	9 110 881
D113 - Diffusion des savoirs et musées	370 879	370 879	310 100	270 100	25 000	25 000	705 979	665 979
D114 - Immobilier	3 833 673	3 833 673	5 034 589	5 380 176	3 408 199	3 888 179	12 276 461	13 102 028
D115 - Pilotage et support	7 072 651	7 072 651	5 633 110	5 148 700	282 100	565 080	12 987 861	12 786 431
<b>Étudiants</b>	<b>654 982</b>	<b>654 982</b>	<b>2 576 998</b>	<b>2 348 926</b>	<b>113 500</b>	<b>113 500</b>	<b>3 345 480</b>	<b>3 117 408</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	1 419 586	1 419 586	8 000	8 000	1 427 586	1 427 586
D202 - Aides indirectes	414 538	414 538	1 109 882	881 810	102 000	102 000	1 626 420	1 398 348
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
<b>Total</b>	<b>85 265 111</b>	<b>85 265 111</b>	<b>43 814 999</b>	<b>37 533 014</b>	<b>9 045 494</b>	<b>9 362 003</b>	<b>138 125 604</b>	<b>132 160 129</b>
							<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>	<b>0</b>

**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	88 766 880					0	0	0	88 766 880
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					44 155	0	114 250	1 651 044	1 809 449
Valorisation					8 000	0	0	0	8 000
ANR investissements d'avenir				0	5 573	0	6 344 364	0	6 349 937
ANR hors investissements d'avenir				0	144 344	0	4 113 917	55 016	4 313 277
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				543 050		0	2 084 730	0	2 627 780
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				0		0	3 512 481	0	3 512 481
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		61 380		208 232	24 990	1 063 898	1 922 768	2 872 672	6 153 940
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs				0	999 014	0	184 650	437 345	1 621 009
Autres recettes			130 000	4 840 817	5 857 091	0	0	0	10 827 908
<b>Total</b>	<b>88 766 880</b>	<b>61 380</b>	<b>130 000</b>	<b>5 592 099</b>	<b>7 643 166</b>	<b>1 063 898</b>	<b>18 277 160</b>	<b>5 016 077</b>	<b>126 550 660</b>
<i>Dont Subventions d'exploitation et financement des actifs - CPER</i>		0		0	0	1 000 000	0	0	1 000 000

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) | 5 609 469**

TABLEAU 4 - Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	Compte financier 2019	Budget Initial + BR n°1 2020	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 au BR2	Compte financier 2019	Budget Initial + BR n°1 2020	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 au BR2	FINANCEMENTS
Solde budgétaire (déficit)*	0	6 389 588	-780 119	5 609 469	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 **	5 172 127	2 110 000	604 300	2 714 300	6 119 134	2 110 000	2 304 300	4 414 300	Opérations au nom et pour le compte de tiers **
Autres décaissements sur comptes de tiers									Autres encaissements sur comptes de tiers
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (A)</b>	<b>5 186 227</b>	<b>8 499 588</b>	<b>-175 819</b>	<b>8 323 769</b>	<b>7 712 871</b>	<b>2 110 000</b>	<b>2 304 300</b>	<b>4 414 300</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (B)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie</b>	<b>2 526 644</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 389 588</b>	<b>-2 480 119</b>	<b>3 909 469</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (= A-B)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>2 318 172</i>					<i>2 691 710</i>	<i>725 154</i>	<i>3 416 864</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée</i>	<i>208 471</i>					<i>3 697 878</i>	<i>-3 205 274</i>	<i>492 605</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>7 712 871</b>	<b>8 499 588</b>	<b>-175 819</b>	<b>8 323 769</b>	<b>7 712 871</b>	<b>8 499 588</b>	<b>-175 819</b>	<b>8 323 769</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

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

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

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

**TABLEAU 5 - 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, et remboursements	C/4456, 4457, 44583	TVA déductible, TVA collectée et Remboursement de TVA	800 000	2 500 000
Paiement et remboursement EDF par Ecotron	C/467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	110 000	110 000
Transfert aux Tiers bénéficiaires finaux	C/467	H2020 – FETOPEN – FERRAGE	1 419 300	1 419 300
	C/467	ERASMUS CBHE IBRAIN	385 000	385 000
<b>TOTAL</b>			<b>2 714 300</b>	<b>4 414 300</b>

**TABLEAU 6 - Situation patrimoniale**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2019	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 après BR2	PRODUITS	Compte financier 2019	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 après BR2
Personnel	79 377 649	83 370 739	225 820	<b>83 596 559</b>	Subvention de l'Etat	86 367 358	88 308 190	458 690	<b>88 766 880</b>
<i>dont charges de pensions civiles</i>		0		0	Autres subventions	18 670 663	28 965 318	405 094	<b>29 370 412</b>
		0		0	Fiscalité affectée	195 240	24 000	106 000	<b>130 000</b>
Fonctionnement autre que les charges de personnel	31 292 222	38 614 483	387 083	<b>39 001 566</b>	Autres produits	8 187 224	8 971 815	-1 328 649	<b>7 643 166</b>
Amortissements - provisions	9 592 736	10 258 053	<b>-52 753</b>	<b>10 205 300</b>	Quotes-parts financements de l'actif	8 676 797	7 115 816	1 850	<b>7 117 666</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>120 262 607</b>	<b>132 243 275</b>	<b>560 151</b>	<b>132 803 426</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>122 097 282</b>	<b>133 385 139</b>	<b>-357 015</b>	<b>133 028 124</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>1 834 675</b>	<b>1 141 864</b>	<b>0</b>	<b>224 698</b>	<b>Résultat prévisionnel : déficit (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>917 166</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>122 097 282</b>	<b>133 385 139</b>	<b>560 151</b>	<b>133 028 124</b>		<b>122 097 282</b>	<b>133 385 139</b>	<b>560 151</b>	<b>133 028 124</b>

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2019	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 après BR2
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>1 834 675</b>	<b>1 141 864</b>	<b>-917 166</b>	<b>224 698</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 592 736	10 258 053	-52 753	10 205 300
- 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	7 115 816	1 850	7 117 666
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>2 750 124</b>	<b>4 284 101</b>	<b>-971 768</b>	<b>3 312 333</b>

**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	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 après BR2	RESSOURCES	Compte financier 2019	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Budget rectificatif n°2 2020	Crédits ouverts 2020 après BR2
Insuffisance d'autofinancement	0	0	971 768	0	Capacité d'autofinancement	2 750 124	4 284 101	0	3 312 333
Investissements	5 941 405	11 766 332	-2 404 329	9 362 003	Financements de l'actif par l'État	642 182	1 530 682	-85 000	1 445 682
					Financements de l'actif par des tiers autres que l'État	1 520 363	3 753 671	175 713	3 929 384
					Autres ressources	490	0	0	
Remboursement des dettes financières	4 100	4 100	0	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>0</i>		276 601	0	0	0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>6 040 178</b>	<b>11 770 432</b>	<b>-1 432 561</b>	<b>9 366 103</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 190 560</b>	<b>9 575 454</b>	<b>90 713</b>	<b>8 694 398</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 523 274</b>	<b>0</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>849 618</b>	<b>2 194 978</b>	<b>0</b>	<b>671 705</b>

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

	Compte financier 2019	Crédits ouverts 2020 BI+BR1	Budget rectificatif n°2 2020
<b>Niveau initial</b>			
FONDS DE ROULEMENT	25 177 331	24 327 713	24 327 713
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 474 960	-8 851 221	-8 851 221
TRESORERIE	30 652 291	33 178 923	33 178 923
<b>Variation</b>			
Variation du FONDS DE ROULEMENT	-849 618	-2 194 978	-671 705
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-3 376 261	4 065 845	3 237 764
Variation de la TRESORERIE	2 526 643	-6 260 823	-3 909 469
<b>Niveau final</b>			
FONDS DE ROULEMENT	24 327 713	22 132 735	23 656 008
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-8 851 221	-4 785 376	-5 613 457
TRESORERIE	33 178 923	26 918 100	29 269 454

Jours

69

86

**TABLEAU 7 - Plan de trésorerie**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>33 178 923</b>	<b>54 208 371</b>	<b>40 008 553</b>	<b>31 639 079</b>	<b>44 298 505</b>	<b>37 979 293</b>	<b>30 587 314</b>	<b>55 681 942</b>	<b>48 408 582</b>	<b>39 138 935</b>	<b>43 128 018</b>	<b>36 360 050</b>	
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	<b>22 498 720</b>	<b>732 284</b>	<b>879 903</b>	<b>22 982 389</b>	<b>463 739</b>	<b>397 495</b>	<b>31 392 113</b>	<b>1 191</b>	<b>1 958 065</b>	<b>15 449 961</b>	<b>2 809 943</b>	<b>2 627 723</b>	<b>102 193 525</b>
Subvention pour charges de service public	22 029 723	0	0	22 029 723	0	0	30 866 610	0	0	13 382 134	0	458 690	88 766 880
Autres financements de l'État	0	0	0	0	0	0	22 500	0	0	38 880	0	0	61 380
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	100 710	0	0	0	0	29 290	130 000
Autres financements publics	0	12 000	86 576	948 981	109 088	58 323	36 362	0	1 178 136	1 012 947	1 009 943	1 139 743	5 592 099
Recettes propres	468 997	720 284	793 327	3 685	354 651	339 172	365 931	1 191	779 929	1 016 000	1 800 000	1 000 000	7 643 166
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	<b>232 816</b>	<b>1 289 527</b>	<b>907 191</b>	<b>-66 665</b>	<b>238 247</b>	<b>1 103 391</b>	<b>3 076 154</b>	<b>0</b>	<b>2 294 577</b>	<b>3 141 814</b>	<b>5 174 577</b>	<b>6 965 505</b>	<b>24 357 134</b>
Financements de l'État fléchés	0	0	0	31 493	23 146	0	9 259	0	0	0	0	1 000 000	1 063 898
Autres financements publics fléchés	67 964	292 669	676 306	-133 234	0	838 158	2 671 974	0	1 994 577	2 544 577	4 494 577	4 829 592	18 277 160
Recettes propres fléchées	164 852	996 858	230 885	35 077	215 101	265 233	394 921	0	300 000	597 237	680 000	1 135 913	5 016 077
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>0</b>	<b>29 089</b>	<b>80 911</b>	<b>0</b>	<b>1 565 505</b>	<b>272 638</b>	<b>78 185</b>	<b>83 268</b>	<b>100 404</b>	<b>485 000</b>	<b>1 519 300</b>	<b>200 000</b>	<b>4 414 300</b>
Emprunts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 :	0	29 089	80 911	0	1 565 505	272 638	78 185	83 268	100 404	485 000	1 519 300	200 000	4 414 300
- TVA encaissée	0	0	0	0	1 565 505	272 638	78 185	83 268	100 404	100 000	100 000	200 000	2 500 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0	29 089	80 911	0	0	0	0	0	0	385 000	1 419 300	0	1 914 300
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A. TOTAL</b>	<b>22 731 536</b>	<b>2 050 900</b>	<b>1 868 005</b>	<b>22 915 724</b>	<b>2 267 491</b>	<b>1 773 524</b>	<b>34 546 451</b>	<b>84 459</b>	<b>4 353 046</b>	<b>19 076 775</b>	<b>9 503 820</b>	<b>9 793 228</b>	<b>130 964 960</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	<b>1 415 403</b>	<b>14 586 948</b>	<b>8 696 973</b>	<b>8 652 059</b>	<b>7 122 769</b>	<b>7 805 292</b>	<b>7 770 576</b>	<b>6 390 541</b>	<b>9 533 813</b>	<b>10 463 813</b>	<b>10 363 606</b>	<b>11 584 338</b>	<b>104 386 133</b>
Personnel	393	11 213 969	5 807 789	5 421 560	5 777 896	5 748 640	5 857 762	5 662 927	6 593 813	6 593 813	6 593 813	6 970 754	72 243 131
Fonctionnement	1 337 824	3 149 786	2 447 245	3 064 374	1 177 429	1 930 640	1 593 524	720 308	2 700 000	3 250 000	3 250 000	3 534 932	28 156 062
Investissement	77 186	223 192	441 940	166 126	167 444	126 012	319 289	7 306	240 000	620 000	519 793	1 078 652	3 986 940
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	<b>286 685</b>	<b>1 476 235</b>	<b>1 433 006</b>	<b>1 394 761</b>	<b>1 378 449</b>	<b>1 330 212</b>	<b>1 636 247</b>	<b>967 279</b>	<b>4 038 879</b>	<b>4 188 879</b>	<b>4 438 881</b>	<b>5 204 483</b>	<b>27 773 997</b>
Personnel	0	991 938	971 980	905 279	1 039 638	1 023 485	926 279	904 155	1 345 469	1 365 469	1 615 469	1 932 820	13 021 981
Fonctionnement	251 445	477 527	288 642	404 091	258 542	245 726	509 762	48 189	1 689 932	1 689 932	1 689 933	1 823 232	9 376 952
Investissement	35 240	6 770	172 384	85 391	80 270	61 001	200 206	14 935	1 003 478	1 133 478	1 133 479	1 448 431	5 375 063
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>0</b>	<b>187 535</b>	<b>107 500</b>	<b>209 478</b>	<b>85 484</b>	<b>30 000</b>	<b>45 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>435 000</b>	<b>1 469 300</b>	<b>95 003</b>	<b>2 714 300</b>
Emprunts : remboursements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 :	0	187 535	107 500	209 478	85 484	30 000	45 000	0	50 000	435 000	1 469 300	95 003	2 714 300
- TVA décaissée	0	83 944	101 091	209 478	85 484	30 000	45 000	0	50 000	50 000	50 000	95 003	800 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	103 591	6 409	0	0	0	0	0	0	385 000	1 419 300	0	1 914 300
<b>B. TOTAL</b>	<b>1 702 088</b>	<b>16 250 718</b>	<b>10 237 479</b>	<b>10 256 298</b>	<b>8 586 703</b>	<b>9 165 504</b>	<b>9 451 823</b>	<b>7 357 820</b>	<b>13 622 693</b>	<b>15 087 693</b>	<b>16 271 788</b>	<b>16 883 825</b>	<b>134 874 429</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>21 029 448</b>	<b>-14 199 818</b>	<b>-8 369 474</b>	<b>12 659 427</b>	<b>-6 319 212</b>	<b>-7 391 979</b>	<b>25 094 629</b>	<b>-7 273 361</b>	<b>-9 269 647</b>	<b>3 989 083</b>	<b>-6 767 968</b>	<b>-7 090 597</b>	<b>-3 909 469</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>54 208 371</b>	<b>40 008 553</b>	<b>31 639 079</b>	<b>44 298 505</b>	<b>37 979 293</b>	<b>30 587 314</b>	<b>55 681 942</b>	<b>48 408 582</b>	<b>39 138 935</b>	<b>43 128 018</b>	<b>36 360 050</b>	<b>29 269 454</b>	

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

Exécution

**TABLEAU 8 - Opérations liées aux recettes fléchées**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Compte Financier 2019	BI + BR1 2020	BR2 2020	2021	2022
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>					
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>20 940 104</b>	<b>25 285 199</b>	<b>24 357 135</b>		
Financements de l'État fléchés	1 699 765	1 000 000	1 063 898		
<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	20 263 110	18 277 160		
<i>Dont financement CPER - VDP- RIDF</i>	<i>1 000 000</i>	-	-		
Recettes propres fléchées	3 285 672	4 022 089	5 016 077		
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>19 341 137</b>	<b>27 976 909</b>	<b>27 773 999</b>		
Personnel					
<i>AE=CP</i>	<i>11 257 489</i>	<i>13 385 629</i>	<i>13 021 981</i>		
Fonctionnement					
<i>AE</i>	<i>6 629 598</i>	<i>9 142 221</i>	<i>9 158 995</i>		
<i>CP</i>	<i>6 149 003</i>	<i>9 306 927</i>	<i>9 376 952</i>		
Investissement					
<i>AE</i>	<i>6 305 215</i>	<i>4 087 166</i>	<i>4 808 328</i>		
<i>CP</i>	<i>1 934 645</i>	<i>5 284 353</i>	<i>5 375 066</i>		
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>1 598 967</b>	<b>- 2 691 710</b>	<b>- 3 416 864</b>		

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 + BR1 2020 en AE	Virements en AE	BR2 2020 en AE	Total en AE après BR2	CP consommés au titre des années antérieures à 2020	BI + BR1 2020 en CP	Virements en CP	BR2 2020 en CP	Total en CP après BR2
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)+(5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(8)+(9)+(10)
LABEX	38 869 000	25 133 153	4 815 000	-118 321	-878 350	3 818 330	24 821 006	4 815 000	-118 321	-878 350	3 818 330
EQUIPEX	8 347 773	5 041 170	0	5 000	0	5 000	5 036 258	0	5 000	0	5 000
<b>TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS</b>	<b>47 216 773</b>	<b>30 174 323</b>	<b>4 815 000</b>	<b>-113 321</b>	<b>-878 350</b>	<b>3 823 330</b>	<b>29 857 264</b>	<b>4 815 000</b>	<b>-113 321</b>	<b>-878 350</b>	<b>3 823 330</b>
GER	4 957 219	1 925 266	2 554 507	-408 930	-715 128	1 430 449	1 471 821	2 291 086	-225 630	-650 254	1 415 202
Grands projets	34 894 638	10 959 813	346 002	0	0	346 002	2 120 803	1 471 927	0	-10 000	1 461 927
Hors SPSI	1 333 000	403 051	476 784	182 000	-178 300	480 484	436 239	602 253	-23 710	-171 000	407 543
Internat	1 380 000	0	700 000	172 000	-150 000	722 000	0	700 000	157 000	-525 000	332 000
Réhabilitation	4 147 979	2 150 156	1 672 849	148 001	-1 104 726	716 124	1 820 791	1 644 876	8 410	-1 029 823	623 463
<b>TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES</b>	<b>46 712 836</b>	<b>15 438 287</b>	<b>5 750 142</b>	<b>93 071</b>	<b>-2 148 154</b>	<b>3 695 059</b>	<b>5 849 655</b>	<b>6 710 142</b>	<b>-83 930</b>	<b>-2 386 077</b>	<b>4 240 135</b>
<b>TOTAL OPERATIONS PLURI-ANNUELLES</b>	<b>93 929 609</b>	<b>45 612 610</b>	<b>10 565 142</b>	<b>-20 250</b>	<b>-3 026 504</b>	<b>7 518 389</b>	<b>35 706 919</b>	<b>11 525 142</b>	<b>-197 251</b>	<b>-3 264 427</b>	<b>8 063 465</b>

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)
9 917 517	312 147
3 301 603	4 912
<b>13 219 120</b>	<b>317 059</b>
1 601 504	468 692
23 588 823	7 723 085
449 465	39 753
658 000	390 000
1 281 699	422 027
<b>27 579 490</b>	<b>9 043 557</b>
<b>40 798 610</b>	<b>9 360 616</b>

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
	(1)	(8) = (1) - (9)	(9)	(10)	(11)	(12) = (9) - (10) - (11)
LABEX	38 869 000	0	38 869 000	nd	3 400 000	nd
EQUIPEX	8 347 773	0	8 347 773	nd	0	nd
<b>TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS</b>	<b>47 216 773</b>	<b>0</b>	<b>47 216 773</b>	<b>31 605 982</b>	<b>3 400 000</b>	<b>12 210 791</b>
GER	4 957 219	4 957 219	0		0	0
Grands projets	34 894 638	3 394 638	31 500 000	5 235 000	1 000 000	25 265 000
Hors SPSI	1 333 000	713 000	620 000		620 000	0
Internat	1 380 000	1 380 000	0		0	0
Réhabilitation	4 147 979	3 322 979	825 000	445 000	380 000	0
<b>TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES</b>	<b>46 712 836</b>	<b>13 767 836</b>	<b>32 945 000</b>	<b>5 680 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>25 265 000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>93 929 609</b>	<b>13 767 836</b>	<b>80 161 773</b>	<b>37 285 982</b>	<b>5 400 000</b>	<b>37 475 791</b>

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 + BR1 2020 en AE (3)	Virements en AE (4)	BR2 2020 en AE (6)	Total en AE après BR2 (7)=(3)+(4)+(6)	CP consommés au titre des années antérieures à 2020 (8)	BI + BR1 2020 en CP (9)	Virements en CP (10)	BR2 2020 en CP (12)	Total en CP après BR2 (13)=(9)+(10)+(12)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Personnel	47 216 773	14 110 044	2 404 000	-225	-457 350	1 946 426	14 110 044	2 404 000	-225	-457 350	1 946 426
	Fonctionnement		9 797 127	1 951 000	-18 096	-541 000	1 391 904	9 541 997	1 951 000	-18 096	-541 000	1 391 904
	Investissement		6 267 151	460 000	-95 000	120 000	485 000	6 205 223	460 000	-95 000	120 000	485 000
<b>TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE</b>		<b>47 216 773</b>	<b>30 174 322</b>	<b>4 815 000</b>	<b>-113 321</b>	<b>-878 350</b>	<b>3 823 330</b>	<b>29 857 264</b>	<b>4 815 000</b>	<b>-113 321</b>	<b>-878 350</b>	<b>3 823 330</b>
Investissements	Fonctionnement	1 165 000	344 797	721 212	21 001	-192 423	549 790	140 207	759 936	13 000	-258 050	514 886
	Investissement	45 547 836	15 093 490	5 028 930	72 070	-1 955 731	3 145 269	5 709 448	5 950 206	-96 930	-2 128 027	3 725 249
<b>TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES</b>		<b>46 712 836</b>	<b>15 438 287</b>	<b>5 750 142</b>	<b>93 071</b>	<b>-2 148 154</b>	<b>3 695 059</b>	<b>5 849 655</b>	<b>6 710 142</b>	<b>-83 930</b>	<b>-2 386 077</b>	<b>4 240 135</b>
<i>Ss total Personnel</i>			14 110 044	2 404 000	-225	-457 350	1 946 426	14 110 044	2 404 000	-225	-457 350	1 946 426
<i>Ss total Fonctionnement</i>		93 929 609	10 141 924	2 672 212	2 905	-733 423	1 941 694	9 682 204	2 710 936	-5 096	-799 050	1 906 790
<i>SS total Investissement</i>			21 360 641	5 488 930	-27 930	-1 835 731	3 625 269	11 914 671	6 410 206	-196 930	-2 008 027	4 205 249
<b>TOTAL</b>		<b>93 929 609</b>	<b>45 612 609</b>	<b>10 565 142</b>	<b>-25 250</b>	<b>-3 026 504</b>	<b>7 518 389</b>	<b>35 706 919</b>	<b>11 525 142</b>	<b>-202 251</b>	<b>-3 264 427</b>	<b>8 063 465</b>

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		
<b>3 700 000</b>	<b>3 400 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 400 000</b>	<b>5 819 121</b>	<b>6 736 179</b>
4 624 210	12 316 138	22 700 047	8 902 966	255 233	15 403 942
<b>8 324 210</b>	<b>15 716 138</b>	<b>26 400 047</b>	<b>12 302 966</b>	<b>6 074 354</b>	<b>22 140 122</b>

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	
<b>Total recettes contrat de recherche</b>		<b>47 216 773</b>
Investissements	Financement de l'Etat	
	Autres financements publics	
	Autres financements	
<b>Total recettes d'investissement</b>		<b>32 945 000</b>
<i>ss total financement de l'Etat</i>		
<i>ss total autres financements publics</i>		
<i>ss total autres financements</i>		
<b>TOTAL</b>		<b>80 161 773</b>

Prévission N	
Encaissements au titre des années antérieures à 2020 (19)	Encaissements au titre de l'année 2020 (20)
31 605 982	3 400 000
<b>31 605 982</b>	<b>3 400 000</b>
	1 000 000
	700 000
	300 000
<b>5 680 000</b>	<b>2 000 000</b>
<b>37 285 982</b>	<b>5 280 000</b>

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	6 210 791
<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>6 210 791</b>
<b>7 500 000</b>	<b>6 500 000</b>	<b>11 265 000</b>
<b>10 500 000</b>	<b>9 500 000</b>	<b>17 475 791</b>

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, EHES...	
<b>SCIENCES</b>								
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						
<b>LETTRES</b>								
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 2019	BI + BR1 2020	Consolidé après BR n° 2 2020		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer</b>	11 191 339	23 476 847	23 476 847	
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement</b>	25 177 331	24 327 714	24 327 714	
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	-5 474 960	-8 851 210	-8 851 210	
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie</b>	30 652 281	33 178 924	33 178 924	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	15 780 113	18 098 285	18 098 285	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	14 872 168	15 080 639	15 080 639		
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement</b>	129 930 161	138 037 616	138 125 604	
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	1 834 674	1 141 864	224 698	
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	2 750 124	4 284 101	3 312 333	
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	-849 617	-2 194 978	-671 705	
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	0		-2 900	
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	SENS	47 610	200 000	0
		Variation des stocks	+ / -	-88 831	0	0
		Production immobilisée	+	132 694		
		Charges sur créances irrécouvrables	-	3 747	50 000	
		Produits divers de gestion courante	+		150 000	
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	SENS	-2 490 163	3 865 845	4 940 664
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -			4 741 864
		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	+ / -			198 800
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -			
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		1 592 936	-6 260 823	-5 609 469
	12.a	Recettes budgétaires		119 237 590	127 561 966	126 550 660
	12.b	Crédits de paiement ouverts		117 644 653	133 951 554	132 160 129
	<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>		-933 707	0	-1 700 000
	<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		2 526 643	-6 260 823	-3 909 469
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		2 318 172	-2 691 710	-3 434 864	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		208 471	-3 697 878	-474 605	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>		-3 376 260	4 065 845	3 237 764	
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer</b>		12 285 508	4 086 062	5 965 475	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>	23 476 847	27 562 909	29 442 322	
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	24 327 714	22 132 736	23 656 009	
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	-8 851 210	-4 785 365	-5 613 446	
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	33 178 924	26 918 101	29 269 455	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	18 098 285	15 406 575	14 681 421	
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	15 080 639	11 382 761	14 588 034	
	Comptabilité budgétaire					
	Comptabilité générale					