

CONSEIL D'ADMINISTRATION
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2021
Séance du 15 mars 2021

Délibération n°2021-03 portant approbation du budget rectificatif n° 1-2021

- 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 ;
- Vu** la délibération n°2020-34 du conseil d'administration de l'ENS du 17 décembre 2020 ;

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires et les prévisions comptables du budget rectificatif n° 1 de l'exercice 2021 ci-après :

Autorisations budgétaires :

- ✓ 1 747 ETPT sur le plafond global établissement, dont 1 387 ETPT sur le plafond État
- ✓ 132 209 749 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 86 074 814 € de personnel
 - 34 662 462 € de fonctionnement
 - 11 472 474 € d'investissement
- ✓ 139 810 722 € de crédits de paiements dont :
 - 86 074 814 € de personnel
 - 32 908 215 € de fonctionnement
 - 20 827 694 € d'investissement
- ✓ 133 001 431 € de recettes
- ✓ - 6 809 291 € de solde budgétaire

Prévisions comptables :

- ✓ - 6 109 291 € de variation de trésorerie
- ✓ 151 578 € de résultat bénéficiaire
- ✓ 2 951 578 € de capacité d'autofinancement
- ✓ - 3 017 686 € de variation du fonds de roulement.

Nombre de membres en exercice : 26

Présents (connectés) : 24	Pour : 18
Procurations : 2	Contre : 0
Votants : 25	Abstention(s) : 7

Fait à Paris, le 15 mars 2021

Le Président du conseil d'administration

François HARTOG



Pièce jointe : budget rectificatif n°1 au budget de l'exercice 2021.

Mise en ligne le : 17 mars 2021

ÉCOLE NORMALE SUPÉRIEURE

2021

BUDGET
RECTIFICATIF N° 1

PRÉSENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N° 1 – 2021

Le présent budget rectificatif n°1 s'inscrit dans la programmation budgétaire 2021. Il a pour but d'ajuster les prévisions inscrites au budget initial 2021 (BI2021) voté en Conseil d'administration le 17 décembre 2020 au regard, d'une part, de l'exécution passée telle qu'elle ressort du compte financier 2020, notamment en matière d'opérations immobilières et de recherche ; d'autre part, des besoins nouveaux non pris en compte au budget 2021. Ce budget cherche à limiter les incertitudes découlant de la crise sanitaire qui ont des impacts sur l'activité de l'École. Ceci explique son caractère prudentiel tendant à privilégier les évolutions financières significatives, pour garder un budget 2021 à périmètre assez constant.

1 - Tableau 1 - Tableau des emplois

Le plafond d'emplois État est inchangé par rapport au BI2021.

L'augmentation constatée du plafond est donc limitée aux contrats de recherche (+29 ETPT). Le réajustement du plafond d'emplois résulte ainsi d'un accroissement des prévisions de dépenses de personnel sur les contrats de recherche (+ 1 361 K€ dédiées au recrutement sur projets).

2 - Tableaux 2 et 3 - Autorisations budgétaires

2.1. Recettes

Les prévisions de recettes s'établissent à **133 M€** contre 128,52 M€ au budget initial. Le montant total des recettes supplémentaires prévues au BR 1 est de 4,485 M€, dont 1,628 M€ en recettes globalisées et 2,857 M€ en recettes fléchées.

2.1.1 Recettes globalisées

Les recettes globalisées s'élèvent **101,5 M€**. L'augmentation de 1,628 M€ se décompose comme suit :

- Subvention pour charges de service public : +476 K€ :
 - +344 K€ de compensation de la prolongation des contrats doctoraux et autres contrats dans le contexte de la crise sanitaire
 - +132 K€ de compensation au titre du dispositif d'apprentissage.
- Autres financements de l'État : +31 K€ qui correspondent au financement prévu par la convention d'étude et de recherche avec la DEPP¹ du ministère de l'éducation nationale.
- Recettes propres : +1 121K€ qui correspondent à :
 - +496 K€ de facturation sur années antérieures à l'Université de Paris au titre des charges du site Montrouge, initialement programmés au budget 2020 ;
 - +260 K€ de l'assureur MAIF de l'École au titre des pertes d'exploitation (restauration et hébergement) 2020 découlant de la crise sanitaire ;
 - +154 K€ de financement attendu de la Fondation Friends of ENS ;
 - +150 K€ d'ajustement de la prévision initiale au titre des prestations de laboratoire des plateformes au regard notamment de l'exécution passée ;
 - +30 K€ de don de l'association A.ULM pour le soutien social aux étudiants ;
 - +31 K€ de prévision de recettes liées aux contrats et subventions de recherche (dont frais de gestion).

¹ Direction de l'évaluation, de la prospective et de la performance

➤ 2.1.2 Recettes fléchées

Les recettes fléchées prévisionnelles connaissent une augmentation de 2,86 M€ par rapport au BI2021, ainsi portées à **31,5 M€**. Les principales évolutions sont les suivantes :

- Autres financements publics fléchés : +248 K€ dont
 - ANR hors investissement d'avenir : +408 K€
 - ANR investissements d'avenir : -707 K€ d'ajustement à la prévision initiale
 - Contrats et prestations de recherche hors ANR : +251 K€ dont 200 K€ du programme BIO QLIFE
 - Autres subventions : +306 K€
 - Subventions région : +133 K€ dont 215 K€ pour le renouvellement du séquenceur de la plateforme France-Génomique (UMR 8197 IBENS)
 - Subventions Union Européenne : -144 K€

- Recettes propres fléchées : +2 609 K€ dont :
 - Contrats et prestations de recherche hors ANR : +1 606 K€
 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs : +500 K€ pour la convention FACEBOOK (UMR 8554 LSCP) ;
 - Autres subventions : +412 K€ dont 150 K€ pour la FRM de C. Policar (UMR 7203 LBM) et 166 K€ pour le Chaire Thalès-SIRTORI (UMR 8023 LPENS)
 - Subventions Union Européenne : +91 K€ pour ERC ADV (UMR 8023 LPENS)

2.2. Dépenses

Les prévisions de dépenses s'établissent à **132,21 M€** en autorisations d'engagement (AE) et **139,8 M€** en crédits de paiement (CP). Les dépenses supplémentaires du BR 1 sont évaluées à +4 652 K€ en AE et +4 932 K€ en CP.

2.2.1. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel sont évaluées à 86,1 M€ en AE et CP. Leur augmentation est de 1 489 K€ en AE comme en CP du fait :

- des prévisions de recrutements sur contrats de recherche fléchés : +1 361 K€ ;
- des ajustements en fonction des recrutements envisagés (vacations et contractuels) : +124 K€, essentiellement des transferts de crédits entre enveloppes.

2.2.2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à **34,66 M€** en AE et **32,91 M€** en CP. L'augmentation globale de ces dépenses, à savoir 1 477 K€ en AE et 1 031 K€ en CP, provient pour l'essentiel :

- des prévisions des contrats de recherches fléchés pour 1 249 K€ en AE (dont 700K€ en prévision de nouveaux contrats estimés d'ici la fin 2021) et 716 K€ en CP ;
- d'une variation de +225 K€ en AE et +311 K€ en CP concernant les dépenses sur recettes globalisées selon le détail ci-dessous :
 - Ouvertures complémentaires : +297 K€ en AE et 384 K€ en CP :
 - +154 K€ en AE=CP au titre du financement de la Fondation Friends of ENS
 - +87 K€ de CP pour restes à payer sur engagement juridiques (EJ) antérieurs à 2021 au titre des projets immobiliers
 - +78 K€ en AE=CP pour le reversement prévu conventionnellement à PSL de la part de CVEC attendue par l'établissement
 - +30 K€ de dépenses au titre des dons précités de l'association A.ULM
 - +27 K€ en AE=CP de reprogrammation en 2021 des crédits « actions incitatives » non utilisés en 2020 suite à la crise sanitaire
 - -72 K€ de transferts (précités) de crédits entre enveloppes

En outre, 347 K€ en AE et 260 K€ en CP de fonctionnement non consommés l'année dernière sur des projets immobiliers ont été reportés sur cet exercice (cf. dépenses d'investissements). Ces crédits ont été transférés en dépenses d'investissement, en dehors des 87 K€ destinés à honorer les restes à payer sur EJ des exercices précédents (cf. supra), soit un transfert de +347 K€ en AE et 173 K€ en CP.

2.2.3. Dépenses d'investissement

La prévision des dépenses d'investissement est de **11,47 M€** en AE et **20,83 M€** en CP.

- Les dépenses globalisées connaissent une augmentation de +880 K€ en AE et +1 121 K€ en CP selon le détail ci-dessous :

Détail des autorisations budgétaires - dépenses d'investissement globalisées	Variation BR1 en AE	Variation BR1 en CP
reports de crédits de 2020	306 014	613 466
transferts de crédits	298 361	124 227
ouvertures de crédits opérations immobilières	162 750	270 777
Cofinancement achat séquenceur (évaluation de 400K€ financés en partie sur contrats IBISA et SESAME)	100 000	100 000
Report de crédits « actions incitatives » non utilisés en 2020 suite à la crise sanitaire	13 000	13 000
Total variation au BR1 en Investissement	880 125	1 121 470

- En matière de dépenses fléchées, l'augmentation est de +805 K€ en AE et +1 291 K€ en CP, quasi exclusivement pour les contrats de recherche.

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

Présentation par destination de dépenses :

L'observation des variations de dépenses par destination LOLF constitue une présentation budgétaire complémentaire des variations par destination de dépenses. A l'occasion du présent BR1, il en ressort les augmentations significatives suivantes :

- o Destination immobilière (D114) : + 846 K€ en AE et 1 130 K€ en CP
- o Destinations de recherche (D106, D108, D112) : +3 234 K€ en AE et +3 362K€ en CP y compris celles liées aux opérations fléchées.

2.3. Résultat budgétaire :

Le budget rectificatif n°1 présente un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de **-6,81 M€**, soit une accentuation du déficit de 447 K€ par rapport au déficit budgétaire prévu au BI2021. L'augmentation du déficit provient exclusivement de l'impact des opérations pluriannuelles de recherche.

En effet, le déficit globalisé a été réduit de 64 K€ en raison de l'inscription de recettes globalisées supplémentaires en parallèle d'une augmentation maîtrisée des dépenses globalisées. Il s'établit à -3,40 M€. Le déficit budgétaire fléché augmente, quant à lui, de 511 k€. Il s'explique par une reprogrammation des restes à payer sur les années antérieures et de la prévision des dépenses et recettes au titre de nouveaux contrats. Il s'élève à -3,41 M€.

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

Le tableau 4 d'équilibre financier prend en compte :

- ✓ d'une part, le solde budgétaire présenté au § 2-3 soit un déficit de -6,81 M€
- ✓ d'autre part, les impacts sur la trésorerie des opérations pour comptes de tiers (détaillée dans le tableau 5) ainsi déterminés :
 - 5,62 M€ de financement
 - 4,92 M€ de besoins
 - laissant un solde positif de 700 K€ au titre de ces opérations pour comptes de tiers résultant de la TVA, inchangé par rapport au BI2021

Le prélèvement de trésorerie à l'issue de l'adoption de ce BR1/2021, sera ainsi de **6,11 M€** dont 3,41 M€ au titre de la trésorerie fléchée (détail dans le tableau 8) et 2,7 M€ de prélèvement sur la trésorerie non fléchée.

4 - Tableau 6 – situation patrimoniale

4-1. 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.

Il permet de dégager un résultat comptable prévisionnel :

✓ Produits :

La variation des produits au BR1 est 3,71 M€ dont 476 K€ au titre de la SCSP, 1,15 M€ au titre des autres produits et 2,09 M€ au titre des prévisions de produits constatés sur les opérations pluriannuelles de recherche qui sont ajustés au niveau des prévisions de décaissements (en CP), conformément aux normes comptables. Le total prévu des produits est ainsi de **128,8 M€**.

✓ Charges :

Le total des charges au BR1 est de **128,6 M€** selon le détail ci-dessous :

- Charges de personnel : la variation de +1 467 K€ des charges de personnel est arrêté à hauteur prévisions de décaissement (en CP)².
- Charges de fonctionnement : est prévue une variation de +1 053 K€, dont 716 K€ pour les opérations pluriannuelles de recherche.
- Amortissements et provisions : dans l'attente de travaux de fiabilisation de l'actif à finaliser en 2021, le montant de la dotation aux provisions et amortissements n'évolue pas par rapport au BI 2021.

✓ Résultat et capacité d'autofinancement (CAF) :

Le montant des amortissements et provisions ainsi que celui des reprises sur subventions n'ayant pas évolué depuis le BI 2021, le résultat excédentaire de l'exercice est estimé à **152 K€**, alors que celui-ci était déficitaire au BI2021 (-1,04 M€).

Ceci s'explique par, d'une part, la hausse des produits dont l'estimation a notamment été revue au regard de l'exécution 2020 (cf. § 2-1) ; d'autre part, l'installation de certaines nouvelles recettes exceptionnelles (compensation SCSP, rattrapage de facturation, recette MAIF pour perte d'exploitation) non connues lors de la construction du BI2021.

La variation du résultat et de la CAF au BR1 par rapport au BI est de +1 193 K€.

Au BR1, la capacité d'autofinancement (CAF) de l'établissement est ainsi sensiblement améliorée en étant portée à **2,952 M€**, de façon mécanique à hauteur de l'augmentation du résultat comptable de l'établissement.

² 1,5% des crédits de paiement en personnel est porté en fonctionnement, afin de prendre en compte la part des dépenses de personnel valorisée en charges de fonctionnement. Ce prorata, légèrement modifié au regard du budget initial 2021, a été établi en fonction de l'exécution 2020.

4-2 Financement des investissements.

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

Les dépenses d'investissement sont ajustées à hauteur de 2 412 K€ à proportion des décaissements programmés (cf. § 2-2-3).

Les ressources d'investissement sont constituées :

- ✓ de la CAF (précitée) ;
- ✓ des subventions d'investissement. La variation de +1 291 K€ de ressources correspond quasi exclusivement aux dépenses d'investissement prévues sur les contrats de recherche ;
- ✓ les emplois d'investissement sont évalués à hauteur des dépenses budgétaires d'investissement (cf. § 2-2-3) telles que prévues au titre des opérations immobilières et des opérations de recherche.

A l'issue du BR1, en dépit de l'augmentation des investissements précités, on constate un apport de **72 K€** au fonds de roulement du fait à la fois d'une CAF augmentée de 1 193 K€ et des financements précités. Le prélèvement au fonds de roulement est donc de **3,018 M€** en BR1, soit un niveau légèrement moindre, mais équivalent à celui initialement prévu au BI2021.

Le fonds de roulement s'établirait après prélèvement à 17,6 M€, soit 53 jours.

5 - 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 d'une actualisation au vu de l'exécution des opérations budgétaires et des mouvements de trésorerie de l'établissement. Il constitue donc un indicateur budgétaire et financier infra-annuel de l'activité.

En prenant le niveau initial de trésorerie du compte financier 2020 de 40,06 M€ et une variation de 6,1 M€, la trésorerie prévisionnelle 2021 est de **33,9 M€** soit 103 jours. Ce niveau, prévu fin décembre prochain, ne présente donc aucun risque pour l'établissement.

6 - 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 qui est de – 3 406 K€. La variation par rapport au BI2021 est de – 510 K€. Par rapport au compte financier 2020, on notera l'impact fort des prévisions de décaissements en 2021 au titre du CPER (9 183 K€ contre 1 088 K€).

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 846 K€ en AE et 1 130K€ en CP.

La majorité des augmentations est constituée des reports de crédits de 2020 non dépensés, pour un montant de 718 K€ en AE et 894 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 d'autant que des déprogrammations ont été prévues (clôture Jourdan, peinture escaliers de secours, rénovation de la salle des actes).

Quatre opérations présentent des variations significatives pour ce budget rectificatif : rénovation de la tour B et C sur le campus de Montrouge, rénovation des locaux de l'unité LATTICE sur le campus de Montrouge, Qlab sur le campus de Montrouge et le centre de sciences des données sur le site d'Ulm.

L'ensemble des variations sont décrites dans le tableau détaillé des opérations en annexe du présent document.

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 (autorisations d'engagement, restes à payer, crédits de paiement) et la comptabilité générale (fonds de roulement, besoin en fonds de roulement, trésorerie).

Ce tableau montre que le montant des restes à payer (différence entre les autorisations d'engagement et les crédits de paiements prévisionnels) diminue de 7,6 M€ par rapport au niveau initial résultant du compte financier soit 32,8 M€. Le niveau final des restes à payer s'établirait ainsi à la fin 2021 à **25,2 M€**.

Détail du tableau 9 – tableau des opérations immobilières détaillées

Catégorie SPSI	N° opération	Sites	Opérations	Montant total opération	Autorisation d'engagement						Crédits de paiement					
					AE consommées au titre des années antérieures à	AE BI 2021	Virements AE post BI 2021	AE report 2021	Variation AE BR1 2021	Total des AE ouverts au BR1 en 2021	CP consommées au titre des années antérieures à	CP BI 2021	Somme de Virements CP post BI 2021	CP report 2021	Variation CP BR1 2021	Total des CP ouverts au BR1 2021
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
Grands projets	OPE-2016-018	24 Lhomond	Trvx d'achèvement CPER 1	1 322 182	1 220 243	0	0	0	0	0	1 154 318	0	0	0	0	0
	OPE-2018-014	24 Lhomond	Rénovation département de physique	1 230 000	1 230 000	0	0	0	0	0	60 000	970 000	0	0	0	970 000
	OPE-2018-014	24 Lhomond	Local serveurs	1 702 409	150 489	1 366 594	0	65 326	0	1 431 920	114 386	1 376 924	0	21 098	0	1 398 022
	OPE-2018-014	24 Lhomond	Rénovation département de chimie	4 600 000	4 600 000	0	0	0	0	0	1 100 000	3 500 000	0	0	0	3 500 000
	OPE-2018-014	24 Lhomond	Rénovation du Grand Hall	26 000 047	3 800 000	0	0	0	0	0	760 000	3 240 000	0	0	0	3 240 000
	OPE-2019-003	Montrouge	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-2019-014	24 Lhomond	Travaux préalable au Grand Hall	200 000	24 876	110 000	0	0	-35 000	75 000	0	110 000	0	0	-35 000	75 000
	OPE-2020-008	46 ULM	QBio Biologie quantitative	30 000	26 273	0	0	3 727	0	3 727	5 143	27 000	0	0	-2 143	24 857
	OPE-2021-001	46 ULM	CPER 21-27 IBENS - diagnostics techniques préalable	45 000	0	0	0	0	45 000	45 000	0	0	0	0	45 000	45 000
	OPE-2021-001	Montrouge	Qlab	110 000	0	0	0	0	110 000	110 000	0	0	0	0	110 000	110 000
Total Grands projets				35 279 638	11 075 636	1 476 594	0	85 298	120 000	1 681 892	3 214 847	9 223 924	0	37 343	117 857	9 379 124
GER	OPE-2017-001	45 Ulm	travaux sécurité 45 Ulm	1 398 219	1 154 180	45 000	0	10 763	0	55 763	995 312	40 500	0	60 298	0	100 798
	OPE-2018-012	45 Ulm	Réaménagement Département des Sciences de l'antiquité (DSA)	62 000	0	62 000	0	0	0	62 000	0	19 800	0	0	0	19 800
	OPE-2018-012	Tous sites	Contrôle d'accès CRI et carte multifonction	883 000	724 652	0	0	44 331	0	44 331	622 982	0	0	93 847	23 463	117 310
	OPE-2018-012	29 Ulm	Peinture 2 escaliers de secours	0	0	60 000	0	0	-60 000	0	0	27 000	0	0	-27 000	0
	OPE-2018-012	JOURDAN	Hypnos II - mise en securite et renovation des locaux (37 chambres)	1 164 000	1 096 337	0	20 000	43 661	0	63 661	941 838	252 000	4 600	28 000	-66 440	218 160
	OPE-2019-002	45 Ulm	Poste Haute Tension - Rénovation	315 000	293 579	17 199	0	4 221	0	21 420	279 723	15 480	0	18 076	0	33 556
	OPE-2019-006	45 Ulm	Direction - salle à manger - rafraichissement	75 000	71 562	0	0	3 438	0	3 438	69 449	0	0	5 550	0	5 550
	OPE-2019-006	JOURDAN	Aménagement et requalification paysagère de la parcelle BK2	120 000	1 565	115 000	0	3 434	0	118 434	1 565	103 500	0	3 434	0	106 934
	OPE-2019-006	JOURDAN	Renforcement d'anciennes carrières souterraines	1 080 000	0	150 000	0	68 000	0	218 000	88	135 000	0	10 011	0	145 011
	OPE-2019-010	45 Ulm	Salle des actes - Rénovation complète	0	0	36 250	0	0	-36 250	0	0	22 050	0	0	-22 050	0
	OPE-2020-008	25 Lhomond	Rénovation du poste haute tension chimie	250 000	13 282	225 000	0	11 718	0	236 718	2 236	220 500	0	2 764	0	223 264
	OPE-2020-011	45 Ulm	45 Ulm - Rénovation de l'amphi Galois	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000	0	180 000	0	0	0	180 000
	OPE-2020-011	45 Ulm	45 Ulm - Rénovation d'espaces sanitaires	600 000	0	200 000	0	0	0	200 000	0	180 000	0	0	0	180 000
	OPE-2020-011	45 Ulm	45 Ulm - Bibliothèques - Stores solaires	125 000	0	125 000	0	0	0	125 000	0	112 500	0	0	0	112 500
	OPE-2021-001	Montrouge	Rénovation locaux UMR 8094 LATTICE	220 000	0	0	0	0	220 000	220 000	0	0	0	0	220 000	220 000
Total GER				6 492 219	3 355 158	1 235 449	20 000	189 566	123 750	1 568 765	2 913 194	1 308 330	4 600	221 980	127 973	1 662 883
Réhabilitation	OPE-2018-011	29 Ulm	Bâtiment Jaurès 2ème étage : Rénovation de bureaux, espaces communs et aile	322 000	32 213	152 000	0	15 185	0	167 185	24 750	169 461	-3 592	8 779	0	174 648
	OPE-2018-011	45 Ulm	Implantation ascenseur escalier C	371 000	43 310	305 000	0	22 689	0	327 689	3 967	274 500	0	37 032	12 968	324 500
	OPE-2018-011	45 Ulm	Réaménagement de l'entrée principale du campus Panthéon	1 800 000	51 559	270 000	-20 000	77 750	0	327 750	2 931	121 500	0	27 750	0	149 250
	OPE-2018-012	45 Ulm	Couloir vert - Ouverture d'un centre de sciences des données	653 000	307 532	70 112	0	16 814	0	86 926	54 980	195 284	900	100 834	0	297 018
	OPE-2018-013	46 ULM	AMENAGEMENT ESPACE MUTUALISE IBENS - Etage 1 et 9	331 000	222 299	16 961	0	91 740	0	108 701	224 878	15 265	0	89 161	0	104 426
	OPE-2019-001	JOURDAN	Bâtiment Potos, salle de convivialité	289 660	268 415	0	0	0	0	0	147 798	0	0	10 000	0	10 000
	OPE-2019-006	JOURDAN	Clôture de Jourdan	0	0	140 000	-24 000	0	-116 000	0	0	126 000	-24 000	0	-102 000	0
	OPE-2019-010	45 Ulm	Cour Pasteur - requalification Paysager	45 000	0	5 000	0	40 000	0	45 000	0	4 500	0	36 900	0	41 400
Total Réhabilitation				3 811 660	925 328	959 073	-44 000	264 178	-116 000	1 063 251	459 304	906 510	-26 692	310 456	-89 032	1 101 242
Internat	OPE-2018-013	44 - 48 ULM	Cage escalier - Rénovation après désamiantage et déplombage	424 000	203 676	428 000	-226 000	18 322	0	220 322	159 681	385 200	-201 000	62 318	0	246 518
	OPE-2019-010	Montrouge	Tour B et C - Rénovation lourde du bâtiment	750 000	448 054	0	250 000	51 944	0	301 944	34 611	0	225 000	75 388	100 000	400 388
Total Internat				1 174 000	651 730	428 000	24 000	70 266	0	522 266	194 293	385 200	24 000	137 706	100 000	646 906
Hors SPSI	OPE-2016-018	JOURDAN	Aménagement LOGOS (A)	0	85 562	0	0	40 000	0	40 000	205 079	0	0	98 201	0	98 201
	OPE-2017-008	JOURDAN	Rénovation Campus Jourdan HYPNOS 1 (ex bât B B' C)	0	271 772	0	0	0	0	0	279 873	0	0	16 125	0	16 125
	OPE-2019-002	Tous sites	schéma directeur énergie	150 000	0	0	0	25 000	0	25 000	0	0	0	10 000	0	10 000
	OPE-2019-006	46 ULM	2ème étage - Restructuration de 2 laboratoires (équipe STRICK)	510 000	78 306	187 300	0	44 394	0	231 694	28 687	199 800	0	59 312	0	259 112
	OPE-2020-002	46 ULM	Aménagement Biophysique DUCOS	135 000	123 861	0	0	0	0	0	116 801	0	3 892	3 168	0	7 060
	OPE-2020-002	45 Ulm	Théâtre de l'école	242 000	225 084	0	0	0	0	0	53 105	193 000	0	0	-21 021	171 979
Total Hors SPSI				1 037 000	784 584	187 300	0	109 394	0	296 694	683 546	392 800	3 892	186 806	-21 021	562 477
Total général				47 794 517	16 792 436	4 286 416	0	718 702	127 750	5 132 868	7 465 184	12 216 764	5 800	894 291	235 777	13 352 632



BUDGET INITIAL BUDGET RECTIFICATIF N°1

CA du 15 mars 2021

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 15 mars 2021

Tableau 1 - Tableau des emplois (en ETPT)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Plafond Etat		(B) Plafond Ressources propres		(C) = (A) + (B) - Global	
			BI 2021	BR1 2021	BI 2021	BR1 2021	BI 2021	BR1 2021
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	187,0	187,0	0,0	0,0	187,0	187,0
		CDI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Non permanents	CDD	89,0	89,0	243,0	268,0	332,0	357,0
S/total EC			276,0	276,0	243,0	268,0	519,0	544,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			776,0	776,0			776,0	776,0
BIATSS	Permanents	Titulaires	334,0	334,0	0,0	0,0	334,0	334,0
		CDI	1,0	1,0	1,0	1,0	2,0	2,0
	Non permanents	CDD	0,0	0,0	87,0	91,0	87,0	91,0
S/total Biatoss			335,0	335,0	88,0	92,0	423,0	427,0
Totaux			1 387,0	1 387,0	331,0	360,0	1 718,0	1 747,0
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 387,0	1 387,0				



BUDGET RECTIFICATIF N°1
CA du 15 mars 2021

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 2020		Budget Initial 2021		Budget rectificatif n°1 2021		Crédits ouverts 2021 BI+BR1	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	82 010 095	82 003 171	84 585 891	84 585 891	1 488 923	1 488 923	86 074 814	86 074 814
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			22 361 026	22 361 026			22 361 026	22 361 026
<i>Dont Contrats de recherche</i>	11 110 913	11 110 913	10 645 750	10 645 750	1 360 910	1 360 910	12 006 660	12 006 660
Fonctionnement	38 775 064	30 556 171	33 185 304	31 877 569	1 477 158	1 030 646	34 662 462	32 908 215
<i>Dont Contrats de recherche</i>	6 040 904	5 724 892	7 718 889	7 139 579	1 248 990	716 141	8 967 879	7 855 720
<i>Dont CDSN</i>	16 294 481	8 889 694	10 200 000	9 969 792	0	0	10 200 000	9 969 792
Investissement	6 688 649	5 610 061	9 786 887	18 415 718	1 685 587	2 411 976	11 472 474	20 827 694
<i>Dont Contrats de recherche</i>	2 898 931	1 329 522	3 680 771	4 557 924	775 135	1 304 408	4 455 906	5 862 332
<i>Dont CPER Campus Montagne</i>	89 550	1 088 901	1 476 594	9 196 924	30 326	-13 902	1 506 920	9 183 022

Compte financier 2020	Recettes			
	Budget Initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1	
100 957 457	99 871 847	1 627 907	101 499 754	Recettes globalisées
89 713 872	88 643 795	475 900	89 119 695	Subvention pour charges de service public
22 500	22 500	31 050	53 550	Autres financements de l'Etat
135 644	130 000	0	130 000	Fiscalité affectée
4 502 406	4 598 390	0	4 598 390	Autres financements publics
6 583 035	6 477 162	1 120 957	7 598 119	Recettes propres
22 400 147	28 644 773	2 856 904	31 501 677	Recettes fléchées *
3 871 763	6 000 000	0	6 000 000	Financements de l'Etat fléchés
13 384 844	18 899 290	247 774	19 147 064	Autres financements publics fléchés
5 143 540	3 745 483	2 609 130	6 354 614	Recettes propres fléchées

TOTAL DES DÉPENSES	127 473 808	118 169 403	127 558 082	134 879 178	4 651 667	4 931 544	132 209 749	139 810 722
---------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------	--------------------	--------------------

123 357 603	128 516 620	4 484 811	133 001 431	TOTAL DES RECETTES
--------------------	--------------------	------------------	--------------------	---------------------------

	B1	B2	B3	B4
Solde budgétaire (excédent)	5 188 200	0	0	0
	D1 = C1-B1	D2 = C2-B2	D3 = C3-B3	D4 = C4-B4

	C1	C2	C2	C4	
0	6 362 558	446 733	6 809 291	0	Solde budgétaire (déficit)
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 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	89 119 695	-	-	-	-	-	-	-	89 119 695
Droits d'inscription	-	-	-	-	500 000	-	-	-	500 000
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	60 000	-	-	-	60 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	26 425	-	1 241 817	3 150 607	4 418 850
Valorisation	-	-	-	-	8 000	-	-	-	8 000
ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	4 841 905	-	4 841 905
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	117 472	-	3 946 423	4 939	4 068 834
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	2 426 882	-	2 426 882
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	68 000	-	-	4 469 289	91 211	4 628 501
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	53 550	-	212 000	194 622	6 000 000	2 122 430	1 334 737	9 917 338
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	516 175	-	98 317	1 773 119	2 387 611
Autres recettes	-	-	130 000	4 318 390	6 175 425	-	-	-	10 623 815
Total	89 119 695	53 550	130 000	4 598 390	7 598 119	6 000 000	19 147 064	6 354 614	133 001 431

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 6 809 291



BUDGET RECTIFICATIF N°1
CA du 15 mars 2021

TABLEAU 4 - Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1	FINANCEMENTS
Solde budgétaire (déficit)*	0	6 362 558	446 733	6 809 291	5 188 200	0	0	0	Solde budgétaire (excédent)*
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	10 000	0		0		0			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers **	1 603 171	4 920 000	0	4 920 000	1 680 999	5 620 000	0	5 620 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers **
Autres décaissements sur comptes de tiers	1 685 530			0	3 314 381			0	Autres encaissements sur comptes de tiers
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (A)	3 298 701	11 282 558	446 733	11 729 291	10 183 580	5 620 000	0	5 620 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (B)
ABONDEMENT de la trésorerie	6 884 879	0	0	0	0	5 662 558	446 733	6 109 291	PRELEVEMENT de la trésorerie (= A-B)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>3 125 631</i>					<i>2 895 404</i>	<i>510 653</i>	<i>3 406 057</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée</i>	<i>3 759 248</i>					<i>2 767 154</i>	<i>-63 920</i>	<i>2 703 234</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	10 183 580	11 282 558	446 733	11 729 291	10 183 580	11 282 558	446 733	11 729 291	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"



BUDGET RECTIFICATIF N°1

CA du 15 mars 2021

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 2021	Prévisions d'encaissements 2021
Opérations relatives à la TVA collectée et déductible, et remboursements	C/4456, 4457, 44583	TVA déductible, TVA collectée et Remboursement de TVA	800 000	1 500 000
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 – FERRAGE	0	0
	C/467	PROJET HISCORE	3 760 000	3 760 000
	C/467	ERASMUS CBHE IBRAIN	250 000	250 000
TOTAL			4 920 000	5 620 000



BUDGET RECTIFICATIF N°1

CA du 15 mars 2021

TABLEAU 6 - Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1	PRODUITS	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1
Personnel	80 914 693	82 894 173	1 466 589	84 360 762	Subvention de l'Etat	89 713 872	88 666 295	475 900	89 142 195
<i>dont charges de pensions civiles</i>				0	Autres subventions	18 309 882	22 548 222	2 085 020	24 633 242
				0	Fiscalité affectée	181 068	130 000	0	130 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	33 199 832	33 169 287	1 052 979	34 222 266	Autres produits	11 158 268	6 477 162	1 152 007	7 629 169
Amortissements - provisions	8 396 201	10 050 000	0	10 050 000	Quotes-parts financements de l'actif	4 345 966	7 250 000	0	7 250 000
TOTAL DES CHARGES (1)	122 510 726	126 113 460	2 519 568	128 633 028	TOTAL DES PRODUITS (2)	123 709 057	125 071 679	3 712 927	128 784 606
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 198 331	0	1 193 359	151 578	Résultat prévisionnel : déficit (4) = (1) - (2)	0	1 041 781	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	123 709 057	126 113 460	3 712 927	128 784 606		123 709 057	126 113 460	3 712 927	128 784 606

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 198 331	-1 041 781	1 193 359	151 578
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 396 201	10 050 000	0	10 050 000
- reprises sur amortissements (des biens immobiliers), dépréciations et provisions	4 345 966			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	7 250 000	0	7 250 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	5 248 566	1 758 219	1 193 359	2 951 578

**BUDGET RECTIFICATIF N°1**

CA du 15 mars 2021

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 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1	RESSOURCES	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021	Crédits ouverts 2021 BI+BR1
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	5 248 566	1 758 219	1 193 359	2 951 578
Investissements	5 867 086	18 415 718	2 411 976	20 827 694	Financements de l'actif par l'État	0	7 510 000	0	7 510 000
					Financements de l'actif par des tiers autres que l'État	0	6 057 924	1 290 506	7 348 430
					Autres ressources		0	0	0
Remboursement des dettes financières				0	Augmentation des dettes financières	0	0	0	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 867 086	18 415 718	2 411 976	20 827 694	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 248 566	15 326 143	2 483 865	17 810 008
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	71 889	0	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	618 520	3 089 575	0	3 017 686

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

	Compte financier 2020	Budget initial 2021	Budget rectificatif n°1 2021
Niveau initial			
FONDS DE ROULEMENT	21 255 923	23 656 008	20 637 403
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-8 851 221	-5 613 446	-16 354 620
TRESORERIE	33 178 923	29 269 454	40 063 802
Variation			
Variation du FONDS DE ROULEMENT	-618 520	-3 089 575	-3 017 686
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-7 503 399	2 572 983	3 091 605
Variation de la TRESORERIE	6 884 879	-5 662 558	-6 109 291
Niveau final			
FONDS DE ROULEMENT	20 637 403	20 566 433	17 619 717
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-16 354 620	-3 040 463	-13 263 015
TRESORERIE	40 063 802	23 606 896	33 954 511

Jours

53

103



BUDGET RECTIFICATIF N°1
CA du 15 mars 2021

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)	40 063 802	63 667 175	56 141 196	43 241 079	57 274 316	46 998 316	38 436 840	59 140 863	50 268 351	37 466 466	40 928 513	35 230 763	33 954 511
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	22 619 111	2 436 585	773 891	23 226 461	696 226	1 374 144	31 612 564	16 667	840 776	14 474 866	1 273 976	2 154 489	101 499 754
Subvention pour charges de service public	22 098 318			22 098 317			30 937 639			13 258 971		726 450	89 119 695
Autres financements de l'État	0						22 500					31 050	53 550
Fiscalité affectée	0						65 000					65 000	130 000
Autres financements publics	167 041	1 890 359	113 990	229 000	200 000	475 000	209 000		80 000	209 000	550 000	475 000	4 598 390
Recettes propres	353 752	546 226	659 901	899 144	496 226	899 144	378 425	16 667	760 776	1 006 895	723 976	856 989	7 598 119
Recettes budgétaires fléchées	1 637 009	2 380 299	897 279	1 836 653	889 122	1 870 717	974 916	875 217	1 794 708	1 676 167	4 425 669	12 243 923	31 501 678
Financements de l'État fléchés	0											6 000 000	6 000 000
Autres financements publics fléchés	999 736	1 606 859	567 597	1 275 193	290 798	1 007 254	616 435	787 359	1 500 000	940 864	3 825 701	5 729 268	19 147 064
Recettes propres fléchées	637 273	773 440	329 682	561 460	598 324	863 463	358 481	87 858	294 708	735 303	599 969	514 655	6 354 614
Opérations non budgétaires	0	55 000	55 000	4 010 000	250 000	250 000	50 000	25 000	408 000	158 000	158 000	201 000	5 620 000
Emprunts : encaissements en capital													0
Prêts : encaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	55 000	55 000	4 010 000	250 000	250 000	50 000	25 000	408 000	158 000	158 000	201 000	5 620 000
- TVA encaissée		0	0	250 000	250 000	250 000	50 000	25 000	158 000	158 000	158 000	201 000	1 500 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements		55 000	55 000	3 760 000					250 000				4 120 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													0
A. TOTAL	24 256 120	4 871 883	1 726 170	29 073 113	1 835 347	3 494 861	32 637 480	916 884	3 043 484	16 309 032	5 857 645	14 599 412	138 621 432
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	450 437	9 121 480	9 531 764	8 731 001	9 217 813	9 679 834	9 943 922	8 530 897	9 284 766	9 634 223	8 759 331	12 017 520	104 902 990
Personnel	0	6 733 464	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	6 733 469	74 068 154
Fonctionnement	415 130	2 079 924	2 522 252	1 603 284	2 118 631	2 544 473	2 555 895	1 500 018	2 212 165	2 303 020	1 761 333	3 436 371	25 052 495
Investissement	35 307	308 092	276 043	394 249	365 713	401 892	654 558	297 410	339 132	597 735	264 529	1 847 681	5 782 341
Dépenses liées à des recettes fléchées	202 310	3 171 383	4 969 522	2 448 875	2 813 535	2 296 502	1 889 535	1 258 499	6 250 602	3 132 763	2 716 064	3 758 143	34 907 733
Personnel	0	1 091 510	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	1 091 515	12 006 660
Fonctionnement	148 653	579 873	638 007	857 360	712 070	745 987	688 020	166 984	782 087	731 298	707 549	1 097 831	7 855 720
Investissement	53 657	1 500 000	3 240 000	500 000	1 009 950	459 000	110 000	0	4 377 000	1 309 950	917 000	1 568 797	15 045 354
Opérations non budgétaires	0	105 000	125 000	3 860 000	80 000	80 000	100 000	0	310 000	80 000	80 000	100 000	4 920 000
Emprunts : remboursements en capital													0
Prêts : décaissements en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	105 000	125 000	3 860 000	80 000	80 000	100 000	0	310 000	80 000	80 000	100 000	4 920 000
- TVA décaissée		50 000	70 000	100 000	80 000	80 000	100 000	0	60 000	80 000	80 000	100 000	800 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers		55 000	55 000	3 760 000	0	0	0	0	250 000	0	0	0	4 120 000
													0
B. TOTAL	652 747	12 397 863	14 626 286	15 039 876	12 111 348	12 056 336	11 933 457	9 789 396	15 845 368	12 846 986	11 555 395	15 875 663	144 730 723
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	23 603 373	-7 525 980	-12 900 116	14 033 237	-10 276 000	-8 561 476	20 704 023	-8 872 512	-12 801 885	3 462 047	-5 697 750	-1 276 251	-6 109 291
SOLDE CUMULE (1) + (2)	63 667 175	56 141 196	43 241 079	57 274 316	46 998 316	38 436 840	59 140 863	50 268 351	37 466 466	40 928 513	35 230 763	33 954 511	

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



**BUDGET RECTIFICATIF N°1
CA du 15 mars 2021**

TABLEAU 8 - Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte Financier 2020	BI 2021	BR1 2021	2022	2023
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	22 400 147	28 644 773	31 501 677	6 500 000	8 575 000
Financements de l'État fléchés	3 871 763	6 000 000	6 000 000		
<i>Dont financement CPER ETAT</i>	3 690 000	6 000 000		4 000 000	5 075 000
Autres financements publics fléchés	13 384 844	18 899 290	19 147 064		
<i>Dont financement CPER - VDP- RIDF</i>		1 500 000	-	2 500 000	3 500 000
Recettes propres fléchées	5 143 540	3 745 483	6 354 614		
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	19 274 516	31 540 177	34 907 734	6 787 731	10 869 944
Personnel					
<i>AE=CP</i>	11 131 201	10 645 750	12 006 660		
Fonctionnement					
<i>AE</i>	6 040 904	7 718 889	8 967 879		
<i>CP</i>	5 724 892	7 139 579	7 855 720		
Investissement					
<i>AE</i>	2 988 481	5 157 365	5 962 826	21 351 928	240 124
<i>CP</i>	2 418 424	13 754 848	15 045 354	6 787 731	10 869 944
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	3 125 631	- 2 895 404	- 3 406 057	- 287 731	- 2 294 944

L'ENS n'est en mesure d'évaluer à cette échéance.



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 2021 (CFI 2019+Conso 2020)	BI 2021 en AE	Virements en AE	BR1 2021 en AE	Dont Report de crédits non consommés 2020 en AE	Total BI+BR1 en AE	CP consommés au titre des années antérieures à 2021	BI 2021 en CP	Virements en CP	BR1 2021 en CP	Dont Report de crédits non consommés 2020 en CP	Total BI+BR1 en CP
		(2)	(3)	(4)	(5)		(6)=(3)+(4)+(5)	(7)	(8)	(9)	(10)		(11)=(8)+(9)+(10)
LABEX	39 599 080	29 077 310	3 860 625	-156 266	403 986		4 108 345	28 728 779	3 715 300	-156 266	78 586		3 637 620
EQUIPEX	8 597 773	5 043 595	93 108	0	254 086		347 194	5 029 406	93 108	0	250 000		343 108
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	48 196 853	34 120 905	3 953 733	-156 266	658 072	0	4 455 539	33 758 185	3 808 408	-156 266	328 586	0	3 980 728
GER	6 492 219	3 355 158	1 235 449	20 000	313 316	189 566	1 568 765	2 913 194	1 308 330	4 600	349 953	221 980	1 662 883
Grands projets	35 279 638	11 075 636	1 476 594	0	205 298	85 298	1 681 892	3 214 847	9 223 924	0	155 200	37 343	9 379 124
Hors SPSI	1 037 000	784 584	187 300	0	109 394	109 394	296 694	683 546	392 800	3 892	165 785	186 806	562 477
Internat	1 174 000	651 730	428 000	24 000	70 266	70 266	522 266	194 293	385 200	24 000	237 706	137 706	646 906
Réhabilitation	3 811 660	925 328	959 073	-44 000	148 178	264 178	1 063 251	459 304	906 510	-26 692	221 424	310 456	1 101 242
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	47 794 517	16 792 436	4 286 416	0	846 452	718 702	5 132 868	7 465 184	12 216 764	5 800	1 130 068	894 291	13 352 632
TOTAL OPERATIONS PLURI-ANNUELLES	95 991 370	50 913 341	8 240 149	-156 266	1 504 524	718 702	9 588 407	41 223 369	16 025 172	-150 466	1 458 654	894 291	17 333 360

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)
6 413 425	819 256
3 206 984	18 275
9 620 409	837 531
1 568 296	347 846
22 522 110	163 557
ND	ND
4	332 798
1 823 081	428 032
25 913 491	1 272 233
35 533 900	2 109 764

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 2021	Restes à encaisser
			(9)	(10)	(11)	(12) = (9) - (10) - (11)
LABEX	39 599 080	0	39 599 080	nd	4 550 000	nd
EQUIPEX	8 597 773	0	8 597 773	nd	250 000	nd
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	48 196 853	0	48 196 853	nd	4 800 000	nd
GER	6 492 219	6 492 219	0	0	0	0
Grands projets	35 279 638	3 779 638	31 500 000	8 925 000	7 500 000	15 075 000
Hors SPSI	1 037 000	837 000	200 000	0	0	200 000
Internat	1 174 000	1 174 000	0	0	0	0
Réhabilitation	3 811 660	2 921 660	890 000	610 000	200 000	80 000
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	47 794 517	15 204 517	32 590 000	9 535 000	7 700 000	15 355 000
TOTAL	95 991 370	15 204 517	80 786 853	9 535 000	12 500 000	15 355 000



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	Autorisation d'engagement					Crédits de paiement				
			AE consommées au titre des années antérieures à 2021 (CFI 2019+Conso 2020)	BI 2021 en AE	Virements en AE	BR1 2021 en AE	Total BI+BR1 en AE	CP consommés au titre des années antérieures à 2021	BI 2021 en CP	Virements en CP	BR1 2021 en CP	Total BI+BR1 en CP
		(1)	(2)	(3)	(4)	(6)	(7)=(3)+(4)+(6)	(8)	(9)	(10)	(12)	(13)=(9)+(10)+(12)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Personnel		3 437 827	1 930 000	67 320	0	1 997 320	3 437 827	1 930 000	67 320		1 997 320
	Fonctionnement	48 196 853	10 981 725	1 490 000	185 400	0	1 675 400	10 709 108	1 215 000	-140 000		1 075 000
	Investissement		6 591 824	533 733	-5 000	254 086	782 819	6 464 253	663 408	-5 000	250 000	908 408
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE		48 196 853	21 011 376	3 953 733	247 720	254 086	4 455 539	20 611 188	3 808 408	-77 680	250 000	3 980 728
Investissements	Fonctionnement	0	533 650	0	0	0	0	331 901	0	5 800	87 000	92 800
	Investissement	47 794 517	16 258 786	4 286 416	0	846 452	5 132 868	7 133 283	12 216 764	0	1 043 068	13 259 832
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES		47 794 517	16 792 436	4 286 416	0	846 452	5 132 868	7 465 184	12 216 764	5 800	1 130 068	13 352 632
<i>Ss total Personnel</i>			3 437 827	1 930 000			1 997 320	3 437 827	1 930 000			1 997 320
<i>Ss total Fonctionnement</i>			11 515 375	1 490 000			1 675 400	11 041 009	1 215 000			1 167 800
<i>SS total Investissement</i>			22 850 610	4 820 149			5 915 687	13 597 536	12 880 172			14 168 240
TOTAL		95 991 370	37 803 812	8 240 149	0	0	9 588 407	28 076 372	16 025 172	-71 880	1 380 068	17 333 360

Programmation dépenses N+1 et suivants					
AE prévues en 2022	CP prévues en 2022	AE prévues en 2023	CP prévues en 2023	AE prévues en 2024 et suivants	CP prévues en 2024 et suivants
(14)	(15)	(16)	(17)	(18) = (1) - (2) - (7) - (14) - (16)	(19) = (1) - (8) - (13) - (15) - (17)
nd	nd	nd	nd	nd	nd
0	0	0	0	0	0
23 351 928	9 787 731	1 940 124	12 669 944	1 110 811	4 943 728
23 351 928	9 787 731	1 940 124	12 669 944	1 110 811	4 943 728

B - Prévissions de recettes

Opérations	Nature	Prévission
		financement extérieur des opérations
		(18)
Contrat de recherche : LABEX EQUIPEX	Financement de l'Etat	0
	Autres financements publics	48 196 853
	Autres financements	0
Total recettes contrat de recherche		48 196 853
Investissements	Financement de l'Etat	21 500 000
	Autres financements publics	10 000 000
	Autres financements	1 145 000
Total recettes d'investissement		32 645 000
<i>ss total financement de l'Etat</i>		<i>21 500 000</i>
<i>ss total autres financements publics</i>		<i>58 196 853</i>
<i>ss total autres financements</i>		<i>1 145 000</i>
TOTAL		80 841 853

Prévission N	
Encaissements au titre des années antérieures à 2021	Encaissements au titre de l'année 2021
(19)	(20)
nd	4 800 000
-	4 800 000
6 425 000	6 000 000
2 500 000	1 500 000
610 000	200 000
9 535 000	7 700 000
9 535 000	12 500 000

Programmation N+1 et suivants		
Encaissements prévus en 2022	Encaissements prévus en 2023	Encaissements prévus en 2024 et suivants
(21)	(22)	(23) = (18) - (19) - (20) - (21) - (22)
-	-	-
4 000 000	5 075 000	0
2 500 000	3 500 000	0
200 000	0	135 000
6 700 000	8 575 000	135 000
6 700 000	8 575 000	135 000



BUDGET RECTIFICATIF N°1
CA du 15 mars 2021

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens attribués de l'établissement (en AE)		Moyens demandés hors budget de l'établissement (1)					
				CNRS		INSERM		Autres partenaires (SU,UP,EHESS...)	
		Montant	ETPT	Montant	ETPT	Montant	ETPT	Montant	ETPT
SCIENTIF									
	BIOLOGIE - UMS 3194 -CEREEP - BIO21	Personnel	30 000						
	Fonctionnement	47 500		409 725					
	Investissement	19 000		397 000		0		0	
BIOLOGIE - UMR 8197 -IBENS - IBENS11	Personnel	130 000							
	Fonctionnement	70 000		411 400		485 000		0	
	Investissement	140 000		133 500		154 000			
CHIMIE - UMR 8640 - Labo Pasteur - CHIM31	Personnel	0							
	Fonctionnement	84 500		90 000				24 000	
	Investissement	25 000		35 000					
CHIMIE -UMR 7203 - Labo. des biomolécules CHIM31	Personnel	0							
	Fonctionnement	37 000		85 000				105 000	
	Investissement	5 000							
CHIMIE - FR 2769 - Inst. Chimie Moléculaire de Paris Centre CHIM51	Personnel	0							
	Fonctionnement	2 500		18 000				8 000	
	Investissement	3 500							
CHIMIE - FR 3615 - Féd.Physico-Chimie Ana. et Bio. CHIM41	Personnel	0							
	Fonctionnement	10 000		7 000				6 000	
	Investissement	0							
CHIMIE - UMR 8004 - IMAP CHIM21	Personnel	0							
	Fonctionnement	22 500		7 000				14 000	
	Investissement	7 000		20 000				77 000	
ETUDES COGNITIVES - U960 - Labo.de Neurosciences Cognitives DEC11	Personnel	0							
	Fonctionnement	24 000		0				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMR 8129 - Institut J.Nicod DEC21	Personnel	9 000							
	Fonctionnement	14 000		50 000				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMR 8554 - Labo.Sc.Cogn. et Psycholing. DEC31	Personnel	15 000							
	Fonctionnement	5 500		44 000				27 000	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMR 8248 - Labo.Psycho.de la Perception DEC41	Personnel	3 000							
	Fonctionnement	17 600		74 850				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - U 955 - Equipe Neuropsy.Interventionnelle 1F10	Personnel	0							
	Fonctionnement	5 000		0				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMS 3332 - Relais d'info.sur les sc.cognitives DEC71	Personnel	0							
	Fonctionnement	0		16 000				0	
	Investissement	0							
GEOSCIENCES UMR 8538 - Labo.de Géologie GEOS11	Personnel	0							
	Fonctionnement	51 000		105 000				0	
	Investissement	30 000							
GEOSCIENCES UMR 8539 - Labo.de Météo.Dyna. GEOS21	Personnel	0						7 800	
	Fonctionnement	15 000		132 000				171 585	
	Investissement	6 000						10 000	
INFORMATIQUE - UMR 8548 INFO01	Personnel	0							
	Fonctionnement	36 000		40 000				0	
	Investissement	0							
MATHEMATIQUES - UMR 8553 MATH01	Personnel	0							
	Fonctionnement	63 000		40 000				0	
	Investissement	15 000							



BUDGET RECTIFICATIF N°1
CA du 15 mars 2021

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens attribués de l'établissement (en AE)	Moyens demandés hors budget de l'établissement (1)					
			CNRS		INSERM		Autres partenaires (SU,UP,EHESS...)	
PHYSIQUE - UMR 8552 - Labo. Kastler Brossel <i>PHYS11</i>	Personnel	0					30 000	
	Fonctionnement	110 000	514 000				12 000	
	Investissement	5 000					49 000	
PHYSIQUE - UMR 8023 - Labo.de physique de l'ENS - LPENS <i>PHYS21</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	115 000	315 000				100 000	
	Investissement	100 000	165 000				15 000	
LETTRES								
ANTIQUITES - UMR 8546 - Labo.d'archéo - <i>ANTI11</i>	Personnel	12 000						
	Fonctionnement	50 000	137 500				38 000	
	Investissement	13 000						
ANTIQUITES - UMR 8230 - Centre J.Pépin - <i>ANTI21</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	10 000	161 500				0	
	Investissement	10 000						
IHMC - UMR 8066 <i>HIST11</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	10 000	2 500				118 000	
	Investissement	5 000						
HISTOIRE ET THEORIE DES ARTS UMR 7172 - THALIM <i>ART11 (ex HTA11)</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	4 500	34 600				111 400	
	Investissement	2 500						
LITTÉRATURE ET LANGAGE - UMR 8132 - Inst.Textes et Manuscrits Modernes - ITEM <i>LILA11</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	30 000	92 000				0	
	Investissement	0						
LITTÉRATURE ET LANGAGE - UMR 8094 - - LATTICE <i>LILA21</i>	Personnel	6 000						
	Fonctionnement	21 000	8 000				48 000	
	Investissement	0						
PHILOSOPHIE - UMR 8547 - Pays Germaniques <i>PHILO11</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	17 000	78 500				0	
	Investissement	8 000						
PHILOSOPHIE - USR 3608 - République des savoirs <i>PHILO21</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	30 000	45 000				17 000	
	Investissement	5 000						
PHILOSOPHIE - UMS 3610 - CAPHES <i>PHILO31</i>	Personnel	10 000						
	Fonctionnement	10 500	35 000				0	
	Investissement	4 500						
SCIENCES SOCIALES - UMR 7074 - Centre de théorie et analyse du droit <i>SCSO11</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	3 400	25 000				26 700	
	Investissement	0						
SCIENCES SOCIALES - UMR 8097 - <i>SCSO21</i>	Personnel	0						
	Fonctionnement	27 000	75 000				32 000	
	Investissement	0						
ECONOMIE - UMR 8545 - Paris Jourdan Sciences Economiques <i>ECO11</i>	Personnel	0					51 000	
	Fonctionnement	12 000	142 000				227 600	
	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 2020	BI 2021	BR 1 2021		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	23 486 183	29 442 322	32 790 588	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	21 255 923	23 656 009	20 637 403	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-8 851 210	-5 613 446	-16 354 609	
	4	Niveau initial de la trésorerie	33 178 923	29 269 455	40 063 802	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	21 198 840	14 663 421	24 324 471	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	11 980 084	14 606 034	15 739 331		
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	127 473 808	127 558 082	132 209 749	
	6	Résultat patrimonial	1 198 331	-1 041 781	151 578	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	5 248 566	1 758 219	2 951 578	
	8	Variation du fonds de roulement	-618 520	-3 089 575	-3 017 686	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0		
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	32 506	0	0
		Variation des stocks	+ / -	31 972		
		Production immobilisée	+			
		Charges sur créances irrécouvrables	-	534		
		Produits divers de gestion courante	+			
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-5 839 227	3 272 983	3 791 605
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-5 839 227	2 872 983	3 391 605
		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	+ / -		400 000	400 000
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		0	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	5 188 200	-6 362 558	-6 809 291	
12.a	Recettes budgétaires	123 357 603	128 516 620	133 001 431		
12.b	Crédits de paiement ouverts	118 169 403	134 879 178	139 810 722		
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-1 696 679	-700 000	-700 000		
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	6 884 879	-5 662 558	-6 109 291		
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	3 125 631	-2 895 404	-3 406 057		
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	3 759 248	-2 767 154	-2 703 234		
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-7 503 399	2 572 983	3 091 605		
16	Variation des restes à payer	9 304 405	-7 321 097	-7 600 973		
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	32 790 588	22 121 226	25 189 615	
	18	Niveau final du fonds de roulement	20 637 403	20 566 434	17 619 717	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-16 354 609	-3 040 463	-13 263 004	
	20	Niveau final de la trésorerie	40 063 802	23 606 897	33 954 511	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	24 324 471	11 768 017	20 918 414	
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	15 739 331	11 838 880	13 036 097	
	Comptabilité budgétaire					
	Comptabilité générale					