

ÉCOLE NORMALE SUPÉRIEURE

2023

BUDGET
RECTIFICATIF N° 1

PRÉSENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N° 1 – 2023

Le présent budget rectificatif n°1 s'inscrit dans la programmation budgétaire 2023. Il a pour but d'ajuster les prévisions inscrites au budget initial 2023 (BI2023) voté en Conseil d'administration le 13 décembre 2022 au regard de l'exécution passée telle qu'elle ressort du compte financier 2022, notamment en matière d'opérations immobilières et de recherche. Le présent budget constitue dès lors un budget rectificatif « technique » qui reprend essentiellement la reprogrammation en AE et CP des crédits non consommés en 2022 au titre des contrats de recherche et des opérations immobilières.

Un second budget rectificatif sera programmé au second semestre 2023 afin d'ajuster ces prévisions budgétaires.

1 - Autorisations budgétaires limitatives

1 – 1 Tableau des autorisations d'emplois (tableau 1)

En l'absence de modifications significatives des dépenses de personnel, les plafonds d'emplois restent identiques : le plafond d'emplois État est maintenu à 1 388 ETPT¹ et le plafond établissement à 1 824 ETPT.

1 - 2 - Tableau des autorisations budgétaires (tableaux 2 et 3)

1 – 2- 1. Tableau détaillé des recettes budgétaires

Les prévisions de recettes s'établissent à 135,14 M€ contre 137,80 M€ au budget initial. La variation de -2,65 M€ s'explique principalement par l'ajustement de -3,5 M€ de la prévision de recettes fléchées au titre de la part État du Contrat Plan Etat Région (CPER).

1.2.1.1 Recettes globalisées

Les recettes globalisées s'établissent à **110,09 M€** soit une augmentation de +845 K€ non inscrite au BI 2023 dont :

- 81 K€ d'attribution d'une subvention de la DGESIP-MESR pour les aides à la mobilité internationale (AMI par notification du 06/02/2023)
- 599 K€ de recettes à encaisser au titre des conventions CDSN 2021-2022 à payer par les autres ENS et l'École Polytechnique ;
- 165 K€ d'ajustement des recettes propres qui se décomposent comme suit :
 - + 430 K€ dont 200 K€ de participation de l'université Paris Cité aux charges du site de Montrouge et 230 K€ de recettes d'hébergement de décembre 2022 perçus en 2023 ;
 - - 265 K€ des recettes de mécénat inscrites au BI 2023 : ces conventions désormais donnent désormais lieu à inscription en recettes fléchées et non en recettes globalisées.

En l'absence d'informations ministérielles complémentaires à la pré-notification pour 2023 reçue le 24 novembre 2022, la prévision de subvention pour charges de service public (SCSP) est maintenue à hauteur de la programmation indiquée au BI 2023, soit à 95,4 M€.

¹ Equivalent Temps Plein Travaillé : 1 personne à 80% employée pendant 6 mois compte pour 0,4 ETPT sur l'exercice.

1.2.1.2 Recettes fléchées

Les recettes fléchées prévisionnelles connaissent une diminution de -3,5 M€ par rapport au BI2023, ainsi portées à **25,05 M€**. Cette diminution s'explique par l'ajustement des recettes attendues au titre du CPER au regard du dernier versement du rectorat effectué fin 2022.

1.2.2. Tableau détaillé des dépenses budgétaires

Les prévisions de dépenses s'établissent à **147,96 M€** en autorisations d'engagement (AE) et **148,21 M€** en crédits de paiement (CP). Les dépenses supplémentaires figurant au BR 1 sont de +5,78 M€ en AE et +4,83 M€ en CP.

1.2.2.1. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel sont estimées à **92,47 M€** en AE et CP.

La variation de +487,63 K€ concerne la seule reprogrammation de crédits non consommés en 2022 sur les contrats de recherche fléchés et l'ouverture de 87,63 K€ pour un nouveau contrat de recherche ANR investissement d'avenir : PSL Quantum Engineering.

1.2.2.2. Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à **42,83 M€** en AE et **40,64 M€** en CP.

L'augmentation globale de ces dépenses, à savoir +1 225 K€ en AE et +748 K€ en CP s'explique principalement par :

- + 1 023,8 K€ en AE et + 546,8 K€ en CP au titre des contrats de recherche fléchés :
 - 912 K€ en AE et 435 K€ en CP de reprogrammations de crédits ;
 - 111,8 K€ en AE et CP d'ouverture pour le contrat de recherche précité PSL Quantum Engineering ;
- + 201,2 K€ en AE et CP en dépenses globalisées :
 - 81,2 K€ de dépenses à hauteur des recettes inscrites au titre de la subvention précitée AMI du MESR ;
 - 120 K€ pour des diagnostics techniques dans le cadre du plan d'action immobilier.

1.2.2.3. Dépenses d'investissement

La prévision des dépenses d'investissement est de **12,66 M€** en AE et **15,10 M€** en CP, en progression de +4,06 M€ en AE et +3,6 M€ en CP. Cette évolution s'explique principalement par :

- + 1 257,89 K€ en AE et 2 046,22 K€ en CP de reprogrammations de crédits dont :
 - 552,9 K€ en AE et 1 336,22 K€ en CP au titre des opérations immobilières globalisées ;
 - 240 K€ en AE au titre des opérations immobilières CPER fléchées.
Le détail des prévisions pour les opérations immobilières figure dans le tableau des opérations pluriannuelles détaillées annexé à la présente note.
 - 465 K€ en AE et 710 K€ en CP au titre des dépenses fléchées sur contrats de recherche.
- + 2 805,53 K€ en AE et 1 551,79 K€ en CP d'ouverture de crédits pour les contrats de recherche fléchés dont :
 - + 1 325 K€ en AE et 795 K€ en CP pour l'achat d'un masqueur électronique ;
 - + 1 200 K€ en AE et 476,23 en CP au titre du projet IMF NMR pour l'acquisition d'équipement de résonance magnétique nucléaire ;
 - + 150 K€ en AE et en CP pour l'achat d'un diffractomètre rayons X.

2 - Equilibre financier :

2. 1 Solde budgétaire :

Le budget rectificatif n°1 présente un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de **-13,07 M€**, soit une accentuation du déficit de -7,49 M€ par rapport au déficit budgétaire prévu au BI2023. Cette dégradation du déficit provient majoritairement de l'augmentation des crédits d'investissement dans le domaine de la recherche (achat d'un masqueur électronique, IMF NMR, diffractomètre rayon X) ou pour couvrir les reports des projets immobiliers.

La variation du déficit de **-7,48 M€** s'explique par :

- -6,79 M€ de solde fléché impacté par l'ajustement à la baisse de 3,5 M€ de recettes fléchées au titre du CPER. Nonobstant cet ajustement, ce solde négatif fléché est à hauteur de celui du compte financier 2022 ;
- -0,7 M€ de solde globalisé qui s'explique par les reprogrammations de CP dans le cadre des opérations d'investissement immobilier.

Si le déficit budgétaire présente un montant important, il est nécessaire de l'observer en lien avec la poursuite de la politique d'investissement de l'École normale supérieure.

2 - 2 - Opérations pour compte de tiers

Le solde budgétaire étant un solde intermédiaire de trésorerie, il est nécessaire d'intégrer les opérations en capital et celles pour compte de tiers afin d'obtenir une variation de trésorerie, que nous retrouvons au sein du tableau 4 d'équilibre financier.

Ainsi, il prend en compte :

- ✓ d'une part, le solde budgétaire présenté au § 2-1 soit un déficit de -13,07 M€
- ✓ d'autre part, une contribution annuelle de 10 K€ au capital de la fondation partenariale Philippe MEYER, ainsi que les opérations pour compte de tiers (tableau 5) constituées de la TVA pour 2,2 M€, de 7,44 M€ au titre du versement dans le cadre du CPER. L'ajustement au BR1 de 1,24 M€ concerne les versements prévus à l'EPAURIF en 2023 : ceux-ci constituent des avances sans impact budgétaire, dans l'attente de leur justification sur facture par le mandataire.

Le prélèvement de trésorerie à l'issue de l'adoption de ce BR1/2023, sera ainsi de **-19,36 M€** dont -5,61 M€ au titre de la trésorerie fléchée (détail dans le tableau 8) et -13,75 M€ de prélèvement sur la trésorerie globalisée.

3. Éléments d'analyse de la soutenabilité pour 2023

3 - 1 - Situation patrimoniale prévisionnelle

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.

Le résultat comptable suite au BR1 n'aggrave pas le déficit prévisionnel du BI 2023 puisque les charges sont valorisées par des produits équivalents.

✓ Produits prévisionnels :

La variation des produits au BR1 est de +1,24 M€. Elle résulte quasi exclusivement des 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 **139,06 M€**.

✓ Charges prévisionnelles :

Le total des charges au BR1 est de **141,81 M€** selon le détail ci-dessous :

- Charges de personnel : la variation de +480 K€ des charges de personnel est arrêtée à hauteur des prévisions de décaissement (en CP²) figurant sur le tableau 2 des autorisations budgétaires ;
- Charges de fonctionnement : est prévue une variation de +755 K€, dont 547 K€ au titre des opérations pluriannuelles de recherche.

Dans l'attente de la finalisation des travaux en cours de fiabilisation de l'actif, le niveau des amortissements et reprises de financements de l'actif n'est en l'état pas modifié.

✓ Résultat et capacité d'autofinancement (CAF) :

Le montant des amortissements et provisions ainsi que celui des reprises sur subventions, tout comme le montant du déficit prévisionnel n'ayant pas évolué depuis le BI 2023, l'insuffisance d'autofinancement reste stable à hauteur de -750 K€.

✓ 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 investissements sont ajustés à hauteur de 4,84 M€, dont 3,6 M€ pour les CP programmés (cf. § 1.2.2.3) et 1,24 M€ pour les opérations pour compte de tiers.

Les ressources d'investissement sont constituées :

- ✓ de la CAF (précitée) ;
- ✓ des subventions d'investissement. La variation de -1,24 M€ de ressources correspond à l'ajustement du financement de l'actif de l'Etat au titre du CPER (diminution des prévisions de recettes à encaisser en 2023) et à la valorisation en ressources des investissements réalisés au titre des contrats de recherche.

A l'issue du BR1 2023, l'augmentation des investissements précités étant supérieure à celle des ressources, le prélèvement au fonds de roulement est porté à **13,57 M€**.

Sur la base des données du compte financier 2022 (CF 2022), le fonds de roulement s'établirait après prélèvement à 25,09 M€, soit 68 jours de charges de fonctionnement décaissables

3 – 2 Plan de trésorerie

Le plan de trésorerie (cf. Tableau 7) a été réajusté au vu du décalage d'encaissements et de décaissements dû au déploiement du nouveau logiciel financier SIFAC courant janvier et début février.

Il a 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 prévisionnel mentionné au CF 2022 de 48,83 M€ et une variation de -19,36 M€, la trésorerie prévisionnelle 2023 est de **29,47 M€** soit 80 jours. Ce niveau, prévu fin décembre prochain, qui est le « point bas » de trésorerie de l'exercice, ne présente donc aucun risque pour l'établissement.

3 – 3 -Opérations liées aux recettes fléchées et tableaux des opérations pluriannuelles

✓ Opérations liées aux recettes fléchées :

Ce tableau (tableau 8) permet de déterminer l'impact des opérations sur recettes fléchées et d'établir le solde budgétaire de ces opérations qui est de -5,61 M€ fin 2023. La variation par rapport au BI2023 est de -6,79 M€. On notera l'impact significatif du CPER sur les prévisions d'encaissement en 2023 (-3,5 M€).

² 1,5% des crédits de paiement en personnel est porté en fonctionnement, afin de prendre en compte la part des dépenses de personnels valorisée en charges de fonctionnement. Ce prorata a été établi en fonction de l'exécution 2020.

✓ Opérations pluriannuelles :

Les tableaux 9 et 10 concernent les opérations relatives aux contrats de recherche et aux projets immobiliers dans une vision pluriannuelle, uniquement du point de vue de la comptabilité budgétaire.

Sur l'ensemble des projets immobiliers, la variation au BR1 correspond principalement à la reprogrammation de crédits en AE pour 569 K€ et 1 336 K€ en CP.

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

3 - 4 Synthèse budgétaire et comptable.

Ce tableau (n°12) 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 AE et CP prévisionnels) reste stable par rapport au niveau de restes à payer du CFI 2022 (28,7 M€) avec une légère diminution de 250 K€.

Le niveau final des restes à payer fin 2023 s'établit à 28,4 M€.

Détail du tableau 9 – tableau des opérations immobilières détaillées

Catégorie SPSI	N° opération	Sites	Opérations	Montant d'opération	AE consommés au titres des années antérieures à 2023	AE BI 2023	AE Report	AE Variations	AE BR1 2023	CP consommés au titres des années antérieures à 2023	CP BI 2023	CP Report	S CP Variations	CP BR1 2023	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
Grands projets	OPE-2016-0182	24 Lhomond	Trvx d'achèvement CPER 1	1 104 065	1 104 065	-	-	-	-	1 104 065	-	-	-	-	0	0
	OPE-2018-0143	24 Lhomond	Rénovation département de physique	1 230 000	1 230 000	-	-	-	-	1 230 000	-	-	-	-	0	0
	OPE-2018-0144	24 Lhomond	Local serveurs	3 153 750	2 954 800	250 000	-	- 51 050	198 950	2 915 653	525 000	-	- 286 903	238 097	0	0
	OPE-2018-0145	24 Lhomond	Rénovation département de chimie	4 600 000	4 600 000	-	-	-	-	4 600 000	-	-	-	-	0	0
	OPE-2018-0146	24 Lhomond	Rénovation du Grand Hall	28 870 000	1 560 000	-	-	275 229	275 229	1 560 000	-	-	254 128	254 128	27 034 771	21 101
	OPE-2019-0142	24 Lhomond	Travaux préalables au Grand Hall	320 000	258 635	-	-	-	-	223 517	-	-	-	-	61 365	35 118
	OPE-2021-0012	46 ULM	CPER 21-27 IBENS - diagnostics techniques préalables	55 000	39 179	-	15 821	-	15 821	22 225	-	-	32 775	32 775	0	0
	OPE-2022-0131	46 ULM	CPER IBENS Diagnostic et études	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200 000	0
Total Grands projets				39 532 815	11 746 679	250 000	15 821	224 179	490 000	11 655 460	525 000	-	-	525 000	27 296 136	56 220
Réhabilitation	OPE-2018-0117	45 Ulm	Implantation ascenseur escalier C	1 206 000	850 595	270 000	35 405	-	305 405	72 389	480 000	516 239	-	996 239	50 000	87 372
	OPE-2019-0104	45 Ulm	Cour Pasteur - requalification Paysager	1 100 000	1 048 353	-	51 647	-	51 647	101 333	859 568	139 099	-	998 667	0	0
	OPE-2021-0040	45 Ulm	Pavillon Pasteur	145 000	34 971	-	110 029	-	110 029	3 041	60 000	33 959	-	93 959	0	48 000
	OPE-2021-0041	29 ULM	29 Ulm - Salle de réunion R+3	487 000	449 054	-	-	-	-	392 913	20 000	17 687	-	37 687	37 946	18 455
	OPE-2021-0158	45 Ulm	Rénovation PC Sécurité	220 000	159 563	-	60 437	-	60 437	8 625	80 000	111 375	-	191 375	0	20 000
	OPE-2022-0127	JOURDAN	POTOS - ouverture au public	220 000	-	220 000	-	-	220 000	-	40 000	-	-	40 000	0	180 000
	OPE-2022-0129	Tous sites	Rénovation des services	100 000	-	100 000	-	-	100 000	-	100 000	-	-	100 000	0	0
Total Réhabilitation				3 478 000	2 542 537	590 000	257 518	-	847 518	578 301	1 639 568	818 359	-	2 457 927	87 945	353 827
GER	OPE-2018-0123	45 Ulm	Réaménagement Département des Sciences de l'antiquité (DSA)	386 000	317 492	-	68 508	-	68 508	41 590	198 600	145 810	-	344 410	0	0
	OPE-2019-0021	Tous sites	SME-Système de Management Energétique	200 000	144 290	50 000	-	-	50 000	58 486	50 000	32 091	-	82 091	5 710	53 713
	OPE-2019-0063	JOURDAN	Aménagement et requalification paysagère de la parcelle BK2	220 000	102 470	-	117 529	-	117 529	12 364	164 034	43 602	-	207 636	1	0
	OPE-2020-0111	45 Ulm	45 Ulm - Rénovation de l'amphi Galois	200 000	-	100 000	-	-	100 000	-	100 000	-	-	100 000	100 000	0
	OPE-2020-0112	45 Ulm	45 Ulm - Rénovation d'espaces sanitaires	600 000	236 461	200 000	-	-	200 000	6 484	200 000	220 000	-	420 000	163 539	9 977
	OPE-2022-0123	Tous sites	Modernisation des ascenseurs	360 000	-	360 000	-	-	360 000	-	180 000	-	-	180 000	0	180 000
	OPE-2022-0124	45 Ulm	Rénovation du poste HT bâtiment bibliothèque	300 000	-	300 000	-	-	300 000	-	260 000	-	-	260 000	0	40 000
	OPE-2022-0126	Tous sites	Lhomond / Erasme - Remplacement Centrale incendie	80 000	-	80 000	-	-	80 000	-	80 000	-	-	80 000	0	0
	OPE-2022-0130	46 ULM	Travaux de sécurité - facade 46 rue d'Ulm	350 000	-	350 000	-	-	350 000	-	70 000	-	-	70 000	0	280 000
Total GER				2 696 000	800 714	1 440 000	186 037	-	1 626 037	118 925	1 302 634	441 503	-	1 744 137	269 249	563 689
Internat	OPE-2022-0128	Tous sites	Hébergement - programme de maintenance	250 000	-	250 000	-	-	250 000	-	150 000	-	-	150 000	-	100 000
Total Internat				250 000	-	250 000	-	-	250 000	-	150 000	-	-	150 000	-	100 000
Hors SPSI	OPE-2021-0155	46 ULM	LENA POPA	250 000	62 541	100 000	87 459	-	187 459	350	190 000	59 650	-	249 650	-	0
	OPE-2021-0157	Tous sites	Sécurisation CRI	300 000	8 296	270 000	21 704	-	291 704	8 296	275 000	16 704	-	291 704	-	-
	OPE-2022-0125	JOURDAN	Campus Jourdan - Réduction empreinte carbone - Raccordement au RCU	360 000	-	360 000	-	-	360 000	-	360 000	-	-	360 000	-	-
Total Hors SPSI				910 000	70 837	730 000	109 163	-	839 163	8 646	825 000	76 354	-	901 354	-	0
Total général				46 866 815	15 160 767	3 260 000	568 539	224 179	4 052 718	12 361 331	4 442 202	1 336 216	-	5 778 418	27 653 330	1 073 736

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

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			
			CFI 2022	BI 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023	CFI 2022	BI 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023	CFI 2022	BI 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	147	175		175	0			0	147	175	0	175
		CDI	2			0	1			0	3			0
	Non permanents	CDD	91	99		99	311	337		337	401	436	0	436
S/total EC			239	274	0	274	311	337	0	337	551	611	0	611
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			738	776		776					738	776		776
BIATSS	Permanents	Titulaires	273	337		337	0			0	273	337	0	337
		CDI	24	1		1	3	1		1	27	2	0	2
	Non permanents	CDD	36			0	81	98		98	117	98	0	98
S/total Biatoss			332	338	0	338	85	99	0	99	417	437	0	437
Totaux			1 309	1 388	0	1 388	396	436	0	436	1 705	1 824	0	1 824
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 387	1 388		1 388								

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 2022		Budget Initial 2023		BR1 2023		BI + BR1 2023		Compte financier 2022	Budget Initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	87 642 110	87 638 140	91 986 873	91 986 873	487 626	487 626	92 474 499	92 474 499	106 045 337	109 243 670	845 200	110 088 870	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			23 916 000	23 916 000	127 000	127 000	24 043 000	24 043 000	92 121 587	95 443 680	0	95 443 680	Subvention pour charges de service public
<i>dont contrats fléchés</i>	12 588 316	12 588 316	13 173 955	13 173 955	487 626	487 626	13 661 581	13 661 581	22 500	22 500	81 200	103 700	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	33 378 261	31 815 265	41 601 276	39 888 991	1 225 000	748 000	42 826 276	40 636 991	129 957	150 000	0	150 000	Fiscalité affectée
<i>dont contrats fléchés</i>	7 118 542	6 972 962	9 308 686	8 708 360	1 023 800	546 800	10 332 486	9 255 160	5 636 330	5 427 990	599 000	6 026 990	Autres financements publics
<i>dont CDSN</i>	7 690 864	8 267 999	10 755 000	10 755 000	0	0	10 755 000	10 755 000	8 134 963	8 199 500	165 000	8 364 500	Recettes propres
									27 236 974	28 551 999	-3 500 000	25 051 999	Recettes fléchées *
Investissement	17 473 286	8 817 188	8 599 750	11 505 137	4 063 430	3 597 976	12 663 180	15 103 113	6 490 000	4 534 540	-3 500 000	1 034 540	Financements de l'Etat fléchés
<i>dont contrats fléchés</i>	9 058 485	3 066 914	2 711 250	4 960 135	3 270 532	2 261 760	5 981 782	7 221 895	14 906 016	20 286 885	0	20 286 885	Autres financements publics fléchés
<i>dont CPER</i>	3 305 901	2 785 426	250 000	525 000	240 000	0	490 000	525 000	5 840 958	3 730 573	0	3 730 573	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	138 493 656	128 270 593	142 187 899	143 381 001	5 776 056	4 833 602	147 963 955	148 214 603	133 282 311	137 795 669	-2 654 800	135 140 869	TOTAL DES RECETTES

	B1	B2	B3	B4	C1	C2	C3	C4	
Solde budgétaire (excédent)	5 011 718			0	0	5 585 332	7 488 402	13 073 734	Solde budgétaire (déficit)
	D1 = C1-B1	D1 = C2-B2	D1 = C3-B3	D1 = C4-B4	D2=B1-C1	D2=B2-C2	D2=B3-C3	D2=B4-C4	

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

Variation BI23/CFI22 Variation BI23/CFI23

Variation BI23/CFI21 Variation BI23/CFI21

Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme (BI+BR)							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	36 939 481	36 939 481	11 540 100	11 464 290	33 000	26 400	48 512 581	48 430 171
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0	0	0	0	0	0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	31 540 481	31 540 481	785 100	709 290	33 000	26 400	32 358 581	32 276 171
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	5 399 000	5 399 000	10 755 000	10 755 000	0	0	16 154 000	16 154 000
D105 - Bibliothèques et documentation	3 871 307	3 871 307	1 321 300	1 190 670	0	0	5 192 607	5 061 977
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	5 482 957	5 482 957	1 894 138	1 846 524	421 000	383 400	7 798 095	7 712 881
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'informatique et de la communication, micro et nanotechnologies	2 381 327	2 381 327	412 900	401 200	125 000	120 000	2 919 227	2 902 527
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	9 834 974	9 834 974	4 087 289	4 163 143	1 826 450	4 262 335	15 748 714	18 260 452
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	2 365 995	2 365 995	497 958	487 558	269 000	247 000	3 132 953	3 100 553
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	11 657 190	11 657 190	2 178 814	2 124 399	183 500	224 100	14 019 504	14 005 689
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	5 148 676	5 148 676	3 361 267	2 074 577	3 841 832	2 533 060	12 351 775	9 756 313
D113 - Diffusion des savoirs et musées	394 457	394 457	375 000	337 500	200 000	160 000	969 457	891 957
D114 - Immobilier	4 138 241	4 138 241	7 795 000	7 657 750	4 959 898	6 504 018	16 893 139	18 300 009
D115 - Pilotage et support	8 771 462	8 771 462	6 561 509	6 222 459	794 000	635 200	16 126 971	15 629 121
Étudiants	1 488 431	1 488 431	2 801 000	2 666 920	9 500	7 600	4 298 931	4 162 951
D201 - Aides directes aux étudiants	15 000	15 000	1 796 200	1 716 200	3 000	2 400	1 814 200	1 733 600
D202 - Aides indirectes	1 219 637	1 219 637	908 000	863 100	0	0	2 127 637	2 082 737
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	253 794	253 794	96 800	87 620	6 500	5 200	357 094	346 614
Total	92 474 499	92 474 499	42 826 276	40 636 991	12 663 180	15 103 113	147 963 955	148 214 603

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	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	95 443 680	-	-	-	-	-	-	-	95 443 680
Droits d'inscription	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	44 574	-	387 425	1 922 434	2 354 433
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	44 434	-	5 466 241	140 000	5 650 674
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	322 647	-	5 462 008	-	5 784 655
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	1 578 400	-	1 578 400
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	251 415	-	4 527 203	65 716	4 844 334
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	103 700	-	118 000	277 025	1 034 540	2 825 609	575 960	4 934 834
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	40 000	1 026 463	1 066 463
Autres recettes	-	-	150 000	5 908 990	7 424 406	-	-	-	13 483 396
Total	95 443 680	103 700	150 000	6 026 990	8 364 500	1 034 540	20 286 885	3 730 573	135 140 869

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 13 073 734

TABLEAU 4 - Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023	FINANCEMENTS
Solde budgétaire (déficit)*		5 585 332	7 488 402	13 073 734	5 011 718	0	0	0	Solde budgétaire (excédent)*
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	10 000	10 000	0	10 000			0	0	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers **	851 543	311 000	0	311 000	799 507	311 000	0	311 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers **
Autres décaissements sur comptes de tiers	4 881 283	8 439 871	1 240 000	9 679 871	3 156 773	3 405 871	0	3 405 871	Autres encaissements sur comptes de tiers
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (A)	5 742 827	14 346 203	8 728 402	23 074 605	8 967 999	3 716 871	0	3 716 871	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (B)
ABONDEMENT de la trésorerie	3 225 172				0	10 629 332	8 728 402	19 357 734	PRELEVEMENT de la trésorerie (= A-B)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>1 815 693</i>	<i>1 184 548</i>					<i>6 796 186</i>	<i>5 611 638</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée</i>	<i>1 409 479</i>					<i>11 813 880</i>	<i>1 932 216</i>	<i>13 746 096</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	8 967 999	14 346 203	8 728 402	23 074 605	8 967 999	14 346 203	8 728 402	23 074 605	TOTAL DES FINANCEMENTS

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 5 - Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements 2023	Prévisions d'encaissements 2023
Autres décaissements sur comptes de tiers	C/4456, 4457, 44583	TVA déductible, TVA collectée et Remboursement de TVA	2 239 871	2 239 871
	238 et 44583	Op. CPER : avance et récup. TVA	7 440 000	1 166 000
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers	467	Paiement et remboursement EDF par Ecotron	311 000	311 000
	467	ERC HIRES - MULTYDYN - AUGURY		
TOTAL			9 990 871	3 716 871

TABLEAU 6 - Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023
Personnel	86 882 035	90 607 070	480 312	91 087 382
<i>dont charges de pensions civiles</i>	<i>22 291 622</i>			0
				0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	33 285 965	41 268 794	755 314	42 024 108
Amortissements - provisions	10 030 981	8 700 000		8 700 000
TOTAL DES CHARGES (1)	130 198 981	140 575 864	1 235 626	141 811 489
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)				
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	130 198 981	140 575 864	1 235 626	141 811 489

PRODUITS	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023
Subvention de l'Etat	92 144 087	95 499 694	0	95 499 694
Autres subventions	19 339 955	23 656 997	1 115 626	24 772 623
Fiscalité affectée	129 957	150 000	0	150 000
Autres produits	11 168 547	11 819 294	120 000	11 939 294
Quotes-parts financements de l'actif	4 341 478	6 700 000		6 700 000
TOTAL DES PRODUITS (2)	127 124 023	137 825 985	1 235 626	139 061 611
Résultat prévisionnel : déficit (4) = (1) - (2)	3 074 958	2 749 879	-0	2 749 879
	130 198 981	140 575 864	1 235 626	141 811 489

Calcul de la capacité d'autofinancement	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-3 074 958	-2 749 879	0	-2 749 879
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 030 981	8 700 000		8 700 000
- reprises sur amortissements (des biens immobiliers), dépréciations et provisions	1 470			
+ 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	4 340 008	6 700 000		6 700 000
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	2 614 546	-749 879	0	-749 879

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 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023
Insuffisance d'autofinancement		749 879		749 879
Investissements	8 696 031	17 705 137	4 837 976	22 543 113
Remboursement des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	8 696 031	18 455 016	4 837 976	23 292 992
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	388 515			

RESSOURCES	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023	BI + BR1 2023
Capacité d'autofinancement	2 614 546	0	0	0
Financements de l'actif par l'État	6 470 000	4 500 000	-3 500 000	1 000 000
Financements de l'actif par des tiers autres que l'État		6 460 135	2 261 760	8 721 895
Autres ressources	0	0	0	
Augmentation des dettes financières	0	0	0	
TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 084 546	10 960 135	-1 238 240	9 721 895
Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)		7 494 881	6 076 216	13 571 096

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

	Compte financier 2022	Budget initial 2023	BR1 2023
Niveau initial			
FONDS DE ROULEMENT	38 282 260	17 073 176	38 670 775
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-7 323 395	-20 828 133	-10 160 052
TRESORERIE	45 605 655	37 901 309	48 830 827
Variation			
Variation du FONDS DE ROULEMENT	388 515	-7 494 881	-13 571 096
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-2 836 657	3 134 451	5 786 638
Variation de la TRESORERIE	3 225 172	-10 629 332	-19 357 734
Niveau final			
FONDS DE ROULEMENT	38 670 775	9 578 295	25 099 678
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-10 160 052	-17 693 682	-4 373 414
TRESORERIE	48 830 827	27 271 977	29 473 093

Jours de charges de fonctionnement décaissables

68

80

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)	48 830 827	48 830 827	48 830 827	55 459 786	63 225 905	56 680 355	45 904 105	64 776 399	57 776 723	49 243 865	38 927 615	41 477 540	
ENCAISSEMENTS													
<i>Recettes budgétaires globalisées</i>	0	0	24 927 388	23 134 155	1 808 071	659 080	33 372 350	0	2 192 541	925 985	17 895 691	5 173 610	110 088 870
Subvention pour charges de service public	0	0	22 118 845	22 337 940	0	0	31 867 445	0	0	0	16 392 900	2 726 550	95 443 680
Autres financements de l'État	0	0	24 360	0	56 840	0	0	0	22 500	0	0	0	103 700
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	130 000	0	0	0	20 000	0	150 000
Autres financements publics	0	0	992 016	294 798	817 624	274 907	836 647	0	1 427 712	425 365	417 722	540 200	6 026 990
Recettes propres	0	0	1 792 167	501 417	933 607	384 173	538 258	0	742 329	500 620	1 065 069	1 906 860	8 364 500
<i>Recettes budgétaires fléchées</i>	0	0	5 352 312	1 119 400	2 039 485	1 527 820	1 379 692	0	3 588 941	532 033	1 030 000	8 482 315	25 051 998
Financements de l'État fléchés	0	0	0	0	20 000	0	0	0	0	0	30 000	984 540	1 034 540
Autres financements publics fléchés	0	0	4 415 635	647 089	1 645 224	1 288 970	1 124 949	0	2 511 460	455 783	1 000 000	7 197 775	20 286 885
Recettes propres fléchées	0	0	936 677	472 311	374 261	238 850	254 743	0	1 077 481	76 250	0	300 000	3 730 573
<i>Opérations non budgétaires</i>	0	0	385 867	1 582 409	16 231	507 376	115 361	7 527	151 608	105 201	203 975	641 317	3 716 871
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	385 867	1 582 409	16 231	507 376	115 361	7 527	151 608	105 201	203 975	641 317	3 716 871
- TVA encaissée			308 117	416 409	16 231	429 626	115 361	7 527	73 858	105 201	203 975	563 567	2 239 871
- récupération TVA sur op. CPER				1 166 000									1 166 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements			77 750			77 750			77 750			77 750	311 000
A. TOTAL	0	0	30 665 567	25 835 964	3 863 787	2 694 276	34 867 402	7 527	5 933 090	1 563 218	19 129 666	14 297 242	138 857 739
DECAISSEMENTS													
<i>Dépenses liées à des recettes globalisées</i>	0	0	19 250 145	9 398 596	7 924 949	11 369 465	11 663 517	6 787 901	10 130 500	9 153 051	11 843 445	20 029 399	117 550 967
Personnel	0	0	12 182 521	6 010 736	6 048 129	9 153 829	9 153 829	6 322 238	6 322 238	6 311 378	6 417 094	10 890 927	78 812 918
Fonctionnement	0	0	6 197 187	2 922 015	1 347 757	1 662 747	2 058 796	417 288	3 370 173	2 208 652	3 643 652	7 553 566	31 381 831
Investissement	0	0	870 437	465 846	529 064	552 889	450 892	48 375	438 089	633 021	1 782 699	1 584 906	7 356 218
<i>Dépenses liées à des recettes fléchées</i>	0	0	4 136 742	2 296 929	2 310 427	1 820 346	4 188 010	155 748	2 704 830	2 566 114	4 536 471	5 948 019	30 663 636
Personnel	0	0	2 066 777	1 094 491	1 039 808	491 306	3 172 940	0	1 014 128	988 129	2 161 022	1 632 980	13 661 581
Fonctionnement	0	0	1 033 827	613 758	704 396	679 146	392 752	97 680	1 002 186	817 987	1 382 951	2 530 477	9 255 159
Investissement	0	0	1 036 138	588 680	566 223	649 894	622 318	58 068	688 516	759 998	992 498	1 784 562	7 746 895
<i>Opérations non budgétaires</i>	0	0	649 721	6 374 320	173 960	280 716	143 581	63 555	1 630 619	160 302	199 825	324 271	10 000 870
Emprunts : remboursements en capital													
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements												10 000	
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	649 721	6 374 320	173 960	280 716	143 581	63 555	1 630 619	160 302	199 825	314 271	9 990 870
- TVA décaissée			571 971	174 320	173 960	202 966	143 581	63 555	312 869	160 302	199 825	236 521	2 239 870
- Avance sur CPER				6 200 000					1 240 000				7 440 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements			77 750			77 750			77 750			77 750	311 000
B. TOTAL	0	0	24 036 607	18 069 845	10 409 337	13 470 527	15 995 108	7 007 203	14 465 949	11 879 448	16 579 741	26 301 689	158 215 473
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	0	0	6 628 960	7 766 119	-6 545 550	-10 776 251	18 872 295	-6 999 676	-8 532 858	-10 316 249	2 549 925	-12 004 447	-19 357 734
SOLDE CUMULE (1) + (2)	48 830 827	48 830 827	55 459 786	63 225 905	56 680 355	45 904 105	64 776 399	57 776 723	49 243 865	38 927 615	41 477 540	29 473 093	

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

TABLEAU 8 - Opérations liées aux recettes fléchées
POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte Financier 2022	BI 2023	BR1 2023	2024*	2025*	2026 et suivants*
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	24 289 520	16 520 218	26 105 213	20 493 576	21 287 506	17 473 776
Recettes fléchées (b)	27 236 974	28 551 999	25 051 999	12 962 991	5 231 888	2 603 160
Financements de l'État fléchés	6 490 000	4 534 540	1 034 540	5 000 000	0	0
Autres financements publics fléchés	14 906 016	20 286 885	20 286 885	7 801 891	5 159 388	2 260 452
Recettes propres fléchées	5 840 958	3 730 573	3 730 573	161 100	72 500	342 708
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	25 421 280	27 367 450	30 663 636	12 169 061	9 045 618	19 067 938
Personnel						
AE=CP	12 588 316	13 173 955	13 661 581	2 696 411	550 000	591 016
Fonctionnement						
AE	7 158 774	9 308 686	10 332 486	1 687 141	705 618	1 060 389
CP	6 980 625	8 708 360	9 255 160	1 713 132	755 618	1 205 739
Investissement						
AE	12 364 386	2 961 250	6 471 782	3 798 654	7 000 000	16 996 927
CP	5 852 339	5 485 135	7 746 895	7 759 518	7 740 000	17 271 184
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 815 693	1 184 549	-5 611 637	793 930	-3 813 730	-16 464 778
Autofinancement des opérations fléchées (d)	0	0	0	0	0	7 832 815
Dépenses financées par des recettes fléchées (e) = (c) - (d)	25 421 280	27 367 450	30 663 636	12 169 061	9 045 618	11 235 123
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (f) = (a)+(b)-(e)	26 105 213	17 704 767	20 493 576	21 287 506	17 473 776	8 841 813

(*) Données issues du tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation (tableau 10)

TABLEAU 9 - Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opération	Montant de l'opération	Autorisation d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE consommées au titre des années antérieures à 2023	BI/2023	AE Reports 2023	Variations BR1/2023	Total des AE ouvertes 2023	CP consommées au titre des années antérieures à 2022	BI/2023	CP Reports 2023	Variations BR1/2023	Total des CP ouverts 2023	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)+(5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(8)+(9)+(10)	(12) = (1) - (2) - (6)	(13) = (2) + (6) - (7)
PIA	16 280 725	9 485 903	2 800 000	56 960	-	2 856 960	5 127 768	3 500 000	67 617	-	3 567 617	3 937 862	3 647 479
Mécénat	2 605 000	1 546 491	175 800	15 495	-	191 295	1 479 020	175 800	23 248	-	199 048	867 214	59 719
UE	7 365 863	3 636 429	1 180 500	142 729	-	1 323 229	3 179 564	1 251 700	157 059	-	1 408 759	2 406 205	371 335
Autres	728 988	408 631	75 000	23 811	-	98 811	395 245	75 000	26 098	-	101 098	221 546	11 100
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	26 980 576	15 077 454	4 231 300	238 996	0	4 470 296	10 181 597	5 002 500	274 021	0	5 276 521	7 432 826	4 089 633
Grands projets	39 532 815	11 746 679	250 000	15 821	224 179	490 000	11 655 460	525 000	-	-	525 000	27 296 136	56 220
GER	3 478 000	2 542 537	590 000	257 518	-	847 518	578 301	1 639 568	818 359	-	2 457 927	87 945	353 827
Réhabilitation	2 696 000	800 714	1 440 000	186 037	-	1 626 037	118 925	1 302 634	441 503	-	1 744 137	269 249	563 689
Internat	250 000	0	250 000	0	0	250 000	0	150 000	-	-	150 000	0	100 000
Hors SPSI	910 000	70 837	730 000	109 163	-	839 163	8 646	825 000	76 354	-	901 354	-0	0
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	46 866 815	15 160 767	3 260 000	568 539	224 179	4 052 718	12 361 331	4 442 202	1 336 216	0	5 778 418	27 653 330	1 073 736
TOTAL	73 847 391	30 238 221	7 491 300	807 535	224 179	8 523 014	22 542 928	9 444 702	1 610 237	0	11 054 939	35 086 156	5 163 369

B - Recettes

Opération	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant financements extérieurs	Encaissements au titre des années antérieures à 2023	Encaissements au titre de l'année 2023	Restes à encaisser
	(1)	(14) = (1) - (15)	(15)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16)
PIA	16 280 725	0	16 280 725	5 422 937	3 419 417	7 438 371
Mécénat	2 605 000	0	2 605 000	2 084 900	340 500	179 600
UE	7 365 863	0	7 365 863	3 642 082	1 579 422	2 144 360
Autres	728 988	0	728 988	693 279	0	35 709
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS	26 980 576	0	26 980 576	11 843 198	5 339 339	9 798 040
Grands projets	39 532 815	7 832 815	31 700 000	18 100 000	2 600 000	11 000 000
GER	3 478 000	3 478 000	0	0	0	0
Réhabilitation	2 696 000	2 696 000	0	0	0	0
Internat	250 000	250 000	0	0	0	0
Hors SPSI	910 000	910 000	0	0	0	0
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES	46 866 815	15 166 815	31 700 000	18 100 000	2 600 000	11 000 000
TOTAL	73 847 391	15 166 815	58 680 576	29 943 198	7 939 339	20 798 040

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				Programmation dépenses N+1 et suivants								
			AE consommées au titre des années antérieures à 2023	BI/2023	AE Reports 2023	Variations BR1/2023	Total des AE ouvertes en 2023	CP consommées au titre des années antérieures à 2023	BI/2023	CP Reports 2023	Variations BR1/2023	Total des CP ouverts en 2023	AE prévues en 2024	CP prévues en 2024	AE prévues en 2025	CP prévues en 2025	AE prévues en 2026 et suivants	CP prévues en 2026 et suivants	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)+(5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(8)+(9)+(10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16) = (1) - (2) - (6) - (12) - (14)	(17) = (1) - (7) - (11) - (13) - (15)	
Contrats de recherche	Personnel	11 764 621	5 501 639	2 393 300	32 255	0	2 425 555	5 501 639	2 393 300	32 255	0	2 425 555	2 696 411	2 696 411	550 000	550 000	591 016	591 016	
	Fonctionnement	7 392 107	2 812 062	1 098 000	66 741	0	1 164 741	2 608 669	1 108 000	107 005	0	1 215 005	1 687 141	1 680 039	705 618	755 618	1 022 545	1 132 776	
	Investissement	7 823 848	6 763 753	740 000	140 000	0	880 000	2 071 288	1 501 200	134 762	0	1 635 962	180 095	3 088 324	0	740 000	0	288 274	
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE SIGNIFICATIFS		26 980 576	15 077 454	4 231 300	238 996	0	4 470 296	10 181 596	5 002 500	274 021	0	5 276 521	4 563 647	7 464 775	1 255 618	2 045 618	1 613 561	2 012 066	
Opérations immobilières	Fonctionnement fléché	120 000	82 156	0	0	0	0	47 037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 844	72 963
	Investissement fléché	39 412 815	11 664 524	250 000	15 821	224 179	490 000	11 608 422	525 000	0	0	525 000	3 261 365	3 296 483	7 000 000	7 000 000	16 996 927	16 982 909	
	Total Fléché	39 532 815	11 746 679	250 000	15 821	224 179	490 000	11 655 460	525 000	0	0	525 000	3 261 365	3 296 483	7 000 000	7 000 000	17 034 771	17 055 872	
	Fonctionnement globalisé	40 582	40 582	0	0	0	0	7 489	0	0	0	0	0	33 093	0	0	0	0	0
	Investissement globalisé	7 293 418	3 373 506	3 010 000	552 718	0	3 562 718	698 383	3 917 202	1 336 216	0	5 253 418	357 194	1 341 618	0	0	0	0	0
Total Globalisé	7 334 000	3 414 088	3 010 000	552 718	0	3 562 718	705 872	3 917 202	1 336 216	0	5 253 418	357 194	1 374 710	0	0	0	0	0	
TOTAL OPERATIONS IMMOBILIERES		46 866 815	15 160 767	3 260 000	568 539	224 179	4 052 718	12 361 331	4 442 202	1 336 216	0	5 778 418	3 618 559	4 671 193	7 000 000	7 000 000	17 034 771	17 055 872	
<i>Ss total Personnel</i>		11 764 621	5 501 639	2 393 300	32 255	0	2 425 555	5 501 639	2 393 300	32 255	0	2 425 555	2 696 411	2 696 411	550 000	550 000	591 016	591 016	
<i>Ss total Fonctionnement</i>		7 552 689	2 934 800	1 098 000	66 741	0	1 164 741	2 663 196	1 108 000	107 005	0	1 215 005	1 687 141	1 713 132	705 618	755 618	1 060 389	1 205 739	
<i>SS total Investissement</i>		54 570 663	21 842 364	4 000 000	708 539	224 179	4 932 718	14 385 582	5 943 402	1 470 978	0	7 414 380	3 798 654	7 759 518	7 000 000	7 740 000	16 996 927	17 271 184	
TOTAL		73 847 391	30 238 221	7 491 300	807 535	224 179	8 523 014	22 542 928	9 444 702	1 610 237	0	11 054 939	8 182 206	12 135 969	8 255 618	9 045 618	18 648 332	19 067 938	

B - Prévisions de recettes

Opérations	Nature	Prévission	Prévission N		Programmation N+1 et suivants		
		financement extérieur des opérations	Encaissements au titre des années antérieures à 2023	Encaissements au titre de l'année 2023	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026 et suivants
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23) = (18) - (19) - (20) - (21) - (22)
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	0	0	0	0	0	0
	Autres financements publics	22 235 636	8 594 238	4 419 668	4 801 891	2 159 388	2 260 452
	Autres financements	4 744 940	3 248 960	919 671	161 100	72 500	342 708
Total contrat de recherche		26 980 576	11 843 198	5 339 339	4 962 991	2 231 888	2 603 160
Opérations immobilières	Financement de l'Etat	21 700 000	15 600 000	1 100 000	5 000 000	0	0
	Autres financements publics	10 000 000	2 500 000	1 500 000	3 000 000	3 000 000	0
	Autres financements	0	0	0	0	0	0
	Total Fléché	31 700 000	18 100 000	2 600 000	8 000 000	3 000 000	0
	Financement de l'Etat	0	0	0	0	0	0
	Autres financements publics	0	0	0	0	0	0
Autres financements	0	0	0	0	0	0	
Total Globalisé	0	0	0	0	0	0	
Total opérations immobilières		31 700 000	18 100 000	2 600 000	8 000 000	3 000 000	0
<i>ss total financement de l'Etat</i>		21 700 000	15 600 000	1 100 000	5 000 000	0	0
<i>ss total autres financements publics</i>		32 235 636	11 094 238	5 919 668	7 801 891	5 159 388	2 260 452
<i>ss total autres financements</i>		4 744 940	3 248 960	919 671	161 100	72 500	342 708
TOTAL		58 680 576	29 943 198	7 939 339	12 962 991	5 231 888	2 603 160

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
SCIENCES									
BIOLOGIE - UAR 3194 -CEREEP - BIO21	Personnel	56 000							
	Fonctionnement	146 000		409 725					
	Investissement	0		397 000		0		0	
BIOLOGIE - UMR 8197 -IBENS - IBENS11	Personnel	105 000							
	Fonctionnement	105 000		411 400		485 000		0	
	Investissement	80 000		133 500		154 000			
BIOLOGIE - UMI 3157 - BIO31 (nouveau)	Personnel	0							
	Fonctionnement	5 000							
	Investissement	0							
CHIMIE - UMR 8640 - Labo Pasteur - CHIM11	Personnel	0							
	Fonctionnement	100 000		90 000				24 000	
	Investissement	25 000		35 000					
CHIMIE -UMR 7203 - Labo. des biomolécules - LBM - CHIM31	Personnel	0							
	Fonctionnement	48 000		85 000				105 000	
	Investissement	0							
CHIMIE - FR 2769 - Inst. Chimie Moléculaire de Paris Centre - CHIM51	Personnel	0							
	Fonctionnement	8 000		18 000				8 000	
	Investissement	0							
CHIMIE - FR 3615 - Féd.Physico-Chimie Ana. et Bio. CHIM41	Personnel	0							
	Fonctionnement	15 000		7 000				6 000	
	Investissement	0							
CHIMIE - UMR 8004 - IMAP CHIM21	Personnel	0							
	Fonctionnement	35 000		7 000				14 000	
	Investissement	0		20 000				77 000	
ETUDES COGNITIVES - U960 - Labo.de Neurosciences Cognitives et computationnelles- LNC2 DEC11	Personnel	0							
	Fonctionnement	27 000		0				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMR 8129 - Institut J.Nicod - IJN - DEC21	Personnel	9 000							
	Fonctionnement	16 000		50 000				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMR 8554 - Labo.Sc.Cogn. et Psycholing. - LSCP - DEC31	Personnel	17 100							
	Fonctionnement	3 400		44 000				27 000	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UMR 8248 - Labo.Psycho.de la Perception -LSP - DEC41	Personnel	3 500							
	Fonctionnement	21 500		74 850				0	
	Investissement	0							

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
ETUDES COGNITIVES - U 955 - Equipe Neuropsych. Interventionnelle - NPI DEC61	Personnel	0							
	Fonctionnement	5 000		0				0	
	Investissement	0							
ETUDES COGNITIVES - UAR 3332 - Relais d'info. sur les sc. cognitives - RISC - DEC71	Personnel	0							
	Fonctionnement	0		16 000				0	
	Investissement	0							
GEOSCIENCES UMR 8538 - Labo. de Géologie GEOS11	Personnel	0							
	Fonctionnement	65 000		105 000				0	
	Investissement	35 000							
GEOSCIENCES UMR 8539 - Labo. de Météo. Dyna.-LMD-GEOS21	Personnel	0						7 800	
	Fonctionnement	26 000		132 000				171 585	
	Investissement	0						10 000	
INFORMATIQUE - UMR 8548 - DI INFO01	Personnel	0							
	Fonctionnement	40 000		40 000				0	
	Investissement	10 000							
MATHEMATIQUES - UMR 8553 DMA MATH01	Personnel	0							
	Fonctionnement	77 000		40 000				0	
	Investissement	15 000							
PHYSIQUE - UMR 8552 - Labo. Kastler Brossel - LKB - PHYS11	Personnel	0						30 000	
	Fonctionnement	120 000		514 000				12 000	
	Investissement	0						49 000	
PHYSIQUE - UMR 8023 - Labo. de physique de l'ENS - LPENS PHYS21	Personnel	0							
	Fonctionnement	190 000		315 000				100 000	
	Investissement	70 000		165 000				15 000	
LETTRES									
ANTIQUITES - UMR 8546 - Labo. d'archéo - AOROC - ANT111	Personnel	12 000							
	Fonctionnement	60 000		137 500				38 000	
	Investissement	15 000							
HISTOIRE - UMR 8066 - Institut Histoire moderne et Contemporaine - IHMC - HIST11	Personnel	0							
	Fonctionnement	17 000		161 500				0	
	Investissement	0							
ARTS - UMR 7172 - THALIM ART11	Personnel	0							
	Fonctionnement	7 500		2 500				118 000	
	Investissement	0							
LITTÉRATURE ET LANGAGE -	Personnel	0							

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
UMR 8132 - Inst.Textes et Manuscrits Modernes - ITEM <i>LILA11</i>	Fonctionnement	42 000		34 600				111 400	
	Investissement	0							
LITTÉRATURE ET LANGAGE - UMR 8094 - - LATTICE <i>LILA21</i>	Personnel	6 000							
	Fonctionnement	27 000		92 000				0	
	Investissement	0							
PHILOSOPHIE - UMR 8547 - Pays Germaniques <i>PHILO11</i>	Personnel	0							
	Fonctionnement	28 000		8 000				48 000	
	Investissement	5 000							
PHILOSOPHIE - USR 3608 - République des savoirs <i>PHILO21</i>	Personnel	0							
	Fonctionnement	35 000		78 500				0	
	Investissement	5 000							
PHILOSOPHIE - UMS 3610 - CAPHES <i>PHILO31</i>	Personnel	10 000							
	Fonctionnement	19 000		45 000				17 000	
	Investissement	5 000							
PHILOSOPHIE - UMR 8230 - Centre J.Pépin - <i>PHILO41</i>	Personnel	0							
	Fonctionnement	18 500		35 000				0	
	Investissement	6 500							
SCIENCES SOCIALES - UMR 7074 - Centre de théorie et analyse du droit - CTAD - <i>SCSO11</i>	Personnel	0							
	Fonctionnement	3 400		25 000				26 700	
	Investissement	0							
SCIENCES SOCIALES - UMR 8097 - CMH <i>SCSO21</i>	Personnel	0							
	Fonctionnement	30 000		75 000				32 000	
	Investissement	0							
ECONOMIE - UMR 8545 - Paris Jourdan Sciences Economiques PJSE - <i>ECO11</i>	Personnel	0						51 000	
	Fonctionnement	20 000		142 000				227 600	
	Investissement	0							

(1) : données issus de l'application Dialog du CNRS pour la campagne BI 2021

Ce tableau se décline par enveloppe et par type de financement

TABLEAU 12 - Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CFI 2022	BI 2023	BR1 2023	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	27 492 413	34 982 139	28 676 855	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	38 282 260	33 390 674	38 670 775	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-7 323 396	23 017	-10 160 053	
	4 Niveau initial de la trésorerie	45 605 655	33 367 657	48 830 827	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	24 289 520	16 520 218	26 105 213	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	21 316 136	16 847 440	22 725 614		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	138 493 656	142 187 899	147 963 955	
	6 Résultat patrimonial	-3 074 958	-2 749 879	-2 749 879	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	2 614 546	-749 879	-749 879	
	8 Variation du fonds de roulement	388 515	-7 494 881	-13 571 096	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-10 000	-10 000	-10 000	
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0	0	
	Variation des stocks	+ / -			
	Production immobilisée	+			
	Charges sur créances irrécouvrables	-			
	Produits divers de gestion courante	+			
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-4 613 203	-1 899 549	-487 362
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-7 257	-1 899 549	-487 362
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-4 605 946		
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -			
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -			
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		5 011 718	-5 585 332	-13 073 734
12.a Recettes budgétaires		133 282 311	137 795 669	135 140 869	
12.b Crédits de paiement ouverts		128 270 593	143 381 001	148 214 603	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		1 786 546	5 044 000	6 284 000	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		3 225 172	-10 629 332	-19 357 734	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		1 815 693	1 184 548	-5 611 638	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		1 409 479	-11 813 880	-13 746 096	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-2 836 657	3 134 451	5 786 638	
16 Variation des restes à payer		10 223 063	-1 193 102	-250 648	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	28 676 855	33 789 037	28 426 207	
	18 Niveau final du fonds de roulement	38 670 775	25 895 793	25 099 678	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-10 160 053	3 157 468	-4 373 415	
	20 Niveau final de la trésorerie	48 830 827	22 738 325	29 473 092	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	26 105 213	17 704 766	20 493 575	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	22 725 614	5 033 560	8 979 518		
	Comptabilité budgétaire				
	Comptabilité générale				