

## Délibération 2023-26

### Point de l'ordre du jour : IV 4.1

#### Objet : Budget rectificatif n°1-2023

Vu le code des juridictions financières ;

Vu le code de l'éducation ;

Vu le décret n° 2011-21 du 5 janvier 2011, modifié, relatif à l'École normale supérieure de Paris-Saclay.

#### Vote unique :

Le conseil d'administration approuve le projet de budget rectificatif n°1-2023 tel que présenté dans le document joint à la présente délibération qui fixe :

- Prévisions de recettes encaissables : 104 546 125 € dont
  - recettes globalisées : 100 636 172 €
  - recettes fléchées : 3 909 953 €
- Autorisations d'engagement : 118 230 578 € dont
  - personnel : 78 449 177 €
  - fonctionnement : 33 604 722 €
  - investissement : 6 176 679 €
- Crédits de paiement : 114 953 122 € dont
  - personnel : 78 449 177 €
  - fonctionnement : 30 010 526 €
  - investissement : 6 493 419 €

Ce qui conduit à dégager :

- Solde budgétaire déficitaire : – 10 406 998 €
- Déficit du compte de résultat agrégé : – 4 111 174 €
- Insuffisance d'autofinancement : –2 634 587 €
- Prélèvement sur le fonds de roulement : 5 279 256 €

Le budget principal :

- Autorisations d'engagement : 115 425 578 € dont :
  - Masse salariale 78 449 177 €
  - Autres charges de fonctionnement : 32 799 722 €
  - Dépenses d'investissement : 4 176 679 €

- Crédits de paiement : 112 143 122 € dont :
  - Masse salariale : 78 449 177 €
  - Autres charges de fonctionnement : 29 200 526 €
  - Dépenses d'investissement : 4 493 419 €

Le budget Saclay :

- Autorisations d'engagement : 2 805 000 € dont :
  - Masse salariale : 0 €
  - Autres charges de fonctionnement : 805 000 €
  - Dépenses d'investissement : 2 000 000 €

- Crédits de paiement : 2 810 000 € dont :
  - Masse salariale : 0 €
  - Autres charges de fonctionnement : 810 000 €
  - Dépenses d'investissement : 2 000 000 €

Le plafond d'emplois consolidé est fixé à 1 575 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État de 1 452 ETPT, et le plafond sur ressources propres de 123 ETPT.

Nombres de votants :

Pour : 23

Contre : 0

Abstention : 0

Fait à Gif-sur-Yvette, le 13 octobre 2023.

Pour extrait conforme,  
La présidente de l'École normale supérieure Paris-Saclay

Nathalie CARRASCO

*Pièce jointe : Document Budget rectificatif n°1-2023*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>Classée au registre des délibérations sous la référence :</u><br/>CA – 313/10/2023- D.2023-26</p> <p><u>Publiée sur le site internet de l'ENS Paris-Saclay le :</u></p> <p><u>Rendue exécutoire</u> compte tenu de la transmission au Ministère de l'Enseignement supérieur de la Recherche et de l'Innovation le :</p> | <p><u>Modalités de recours contre la présente délibération :</u><br/>En application de l'article R.421-1 et suivants du code de justice administrative, la présente délibération pourra faire l'objet, dans un délai de deux mois à compter de sa notification et /ou de sa publication, d'un recours gracieux auprès du Président de l'ENS Paris-Saclay, et/ou d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal administratif de Versailles.</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



# PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF N°1

## Exercice 2023

*présenté par*

*Madame Nathalie CARRASCO,  
Présidente de l'École normale supérieure Paris-Saclay*

-----

– Conseil d'administration du 13 octobre 2023 –

Projet de budget rectificatif

# Sommaire

|                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023 .....</b> | <b>1</b>  |
| <b>I/ Budget principal.....</b>                                                 | <b>3</b>  |
| I.1/ Budget en encaissements et en décaissements.....                           | 3         |
| I.1.1/ Recettes.....                                                            | 3         |
| I.1.2/ Dépenses .....                                                           | 6         |
| I.1.3/ Solde budgétaire .....                                                   | 12        |
| I.2/ Budget en droits constatés .....                                           | 13        |
| <b>II/ Budget annexe .....</b>                                                  | <b>16</b> |
| <b>III/ Budget agrégé .....</b>                                                 | <b>18</b> |
| <b>Partie A : Tableaux du budget agrégé .....</b>                               | <b>21</b> |
| <b>Partie B : Tableaux du budget principal .....</b>                            | <b>35</b> |
| <b>Partie C : Tableaux du budget annexe .....</b>                               | <b>43</b> |

Projet de budget rectificatif

# Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023

Le présent budget rectificatif<sup>1</sup> tient compte des mesures de revalorisation salariales de la fonction publique intervenues le 1<sup>er</sup> juillet 2023. Ces mesures ne sont pas compensées en 2023. Elles ont un impact conséquent sur le budget de l'ENS car elles concernent également nos normaliens élèves. Ainsi, contrairement aux universités pour lesquelles le surcoût ne concerne que leurs personnels, le surcoût pour l'ENS porte également sur une grande partie de ses usagers.

Les principaux objectifs de ce budget rectificatif sont :

- d'intégrer les conséquences des mesures salariales intervenues depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2023 et en particulier les mesures gouvernementales en faveur du pouvoir d'achat annoncées en juin 2023 ;
- d'ajuster le montant de la subvention pour charges de service public (SCSP) suite à une compensation du surcoût énergétique octroyée en 2022 au titre de l'exercice 2023 ;
- de modifier le budget annexe de l'opération immobilière sur la base de l'état d'avancement des opérations constaté au 31/08/2023.

Ces ajustements conduisent à accroître le déficit de 0,9 M€ et par conséquent génèrent :

- un résultat prévisionnel déficitaire à hauteur de – 4,1 M€, alors que le budget initial (BI) prévoyait un déficit de – 3,2 M€,
- une insuffisance d'autofinancement de – 2,6 M€, contre – 1,7 M€ au BI,
- un prélèvement sur le fonds de roulement de 5,3 M€, alors qu'il était prévu au BI un prélèvement à hauteur de 4,3 M€.

---

<sup>1</sup> Le budget initial (BI) constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel d'un établissement. Approuvé par le conseil d'administration, le budget est l'acte qui prévoit et autorise les recettes et les dépenses pour une année donnée.

En cours d'année, et en fonction de l'exécution des recettes et de la consommation des crédits, l'établissement peut être amené à revoir les prévisions inscrites au budget initial. Il le fait *via* un budget rectificatif (BR) qui est voté dans les mêmes formes que le budget initial.

Les grands agrégats du budget initial et du budget rectificatif 2023 sont donnés dans le tableau qui suit. Une partie du fonds de roulement est destinée à financer des opérations pluriannuelles et des dépenses exceptionnelles.

#### Grands agrégats du budget 2023

| Exercice                                    | BI 2023 | BR2 2022 |
|---------------------------------------------|---------|----------|
| Résultat de l'exercice                      | -3,2 M€ | -4,1 M€  |
| Capacité / insuffisance d'autofinancement   | -1,7 M€ | -2,6 M€  |
| Apport / prélèvement sur fonds de roulement | -4,3 M€ | -5,3 M€  |
| Fonds de roulement                          | 22,4 M€ | 23,0 M€  |

Le fonds de roulement (FDR) prévisionnel (23 M€), issu des opérations inscrites au BI et au BR 2023, résulte du FDR du compte financier 2022 (28,2 M€) auquel est déduit le prélèvement sur le fonds de roulement (5,3 M€) dont 4,1 M€ visent à financer les dépenses de fonctionnement et de masse salariale dont le détail suit :

- augmentation du SMIC non financée pour les normaliens (1,2 M€)
- inflation des dépenses d'énergie (1,9 M€)
- mesures salariales nouvelles minorées de l'augmentation de la SCSP (0,9 M€)

La part non mobilisable de ce fonds de roulement est constituée notamment au 31/12/2022 :

- de provisions (1,5 M€)
- d'avances remboursables (0,3 M€)
- de créances supérieures à deux ans non provisionnées (1 M€).

A ces éléments il convient de rappeler qu'un plan de gros entretien et renouvellement avait été estimé à 45 M€ TTC sur 25 ans soit 1,9 M€ par an. Ce plan doit être réactualisé et inscrit dans le fonds de roulement non mobilisable. Le budget principal est tout d'abord présenté puis le budget annexe de l'opération immobilière et enfin le budget agrégé. Les tableaux budgétaires sont ensuite reportés.

## I/ Budget principal

Le budget en encaissements et en décaissements, composé des recettes encaissées (RE), des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP)<sup>2</sup>, est tout d'abord présenté puis le budget en droits constatés<sup>3</sup> est examiné.

### I.1/ Budget en encaissements et en décaissements

#### I.1.1/ Recettes

Le montant des recettes encaissables passe de 99,7 M€ à 100,6 M€. Il est réévalué sur la base de la notification intermédiaire de la subvention pour charges de service public (SCSP) du 10 juillet 2023. La variation des recettes est de + 0,9 M€.

Les éléments de variation par rapport à la pré-notification qui avait inscrite au budget initial sont les suivants :

- LPR : + 652 k€ dont 628 k€ au titre de la revalorisation des contrats doctoraux ;
- Impact de la valeur de la hausse de la valeur du point d'indice (juillet 2022) : + 287 k€

---

<sup>2</sup> Les autorisations d'engagement (AE) constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées sur l'exercice budgétaire. Elles sont entièrement consommées dès l'origine de la dépense, c'est-à-dire lors de la signature de l'acte juridique engageant la dépense de l'établissement. Les AE peuvent avoir une portée pluriannuelle lorsque des engagements souscrits sur un exercice s'exécutent et donnent lieu à des paiements sur un ou des exercices ultérieurs.

Les crédits de paiement (CP) représentent la limite supérieure des dépenses pouvant être payées pendant l'année civile pour couvrir des engagements contractés dans le cadre des AE. Dans le cas d'un engagement juridique s'exécutant sur plusieurs exercices, la consommation des CP est échelonnée sur plusieurs exercices budgétaires, jusqu'à atteindre le total des AE initiales. Les CP sont annuels et permettent de prévoir les décaissements, assurant alors une meilleure visibilité de l'évolution de la trésorerie.

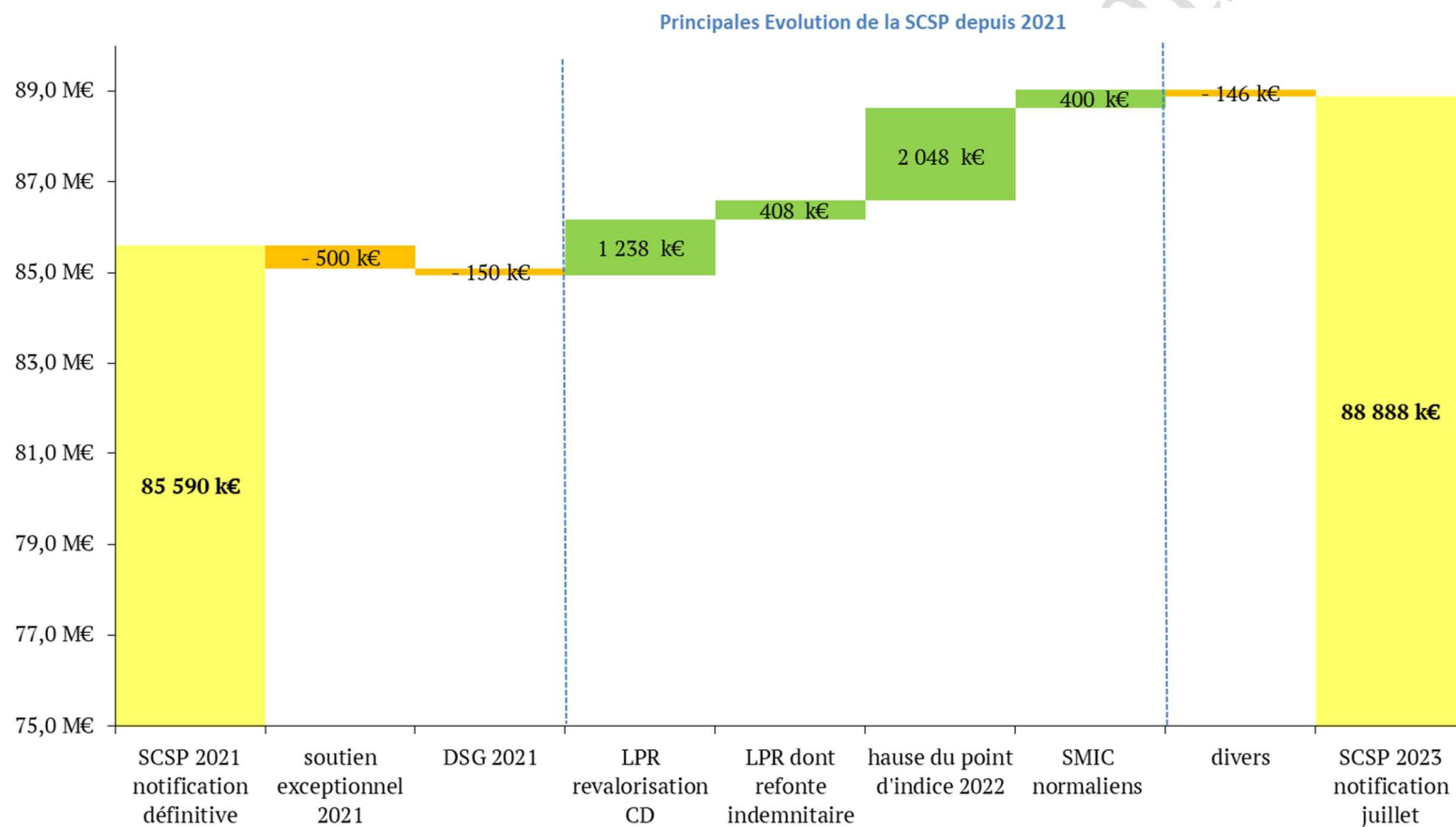
Par exception, l'article 181 du décret GBCP (Gestion Budgétaire et Comptable Publique) prévoit que, s'agissant des dépenses de personnel, les AE sont consommées à hauteur des CP correspondants.

Les recettes budgétaires sont comptabilisées dès lors que l'agent comptable rapproche l'encaissement du titre de recette (RE).

<sup>3</sup> Le budget en droits constatés correspond au rattachement à un exercice budgétaire (une année civile) des dépenses et des recettes dès le service fait, qu'elles aient pu être payées ou perçues les années précédentes ou qu'elles le soient les exercices suivants. Le budget en droits constatés permet d'obtenir une vision de la situation patrimoniale de l'établissement.

- Notification d'actions spécifiques : + 8 k€.

L'accroissement de l'engagement de l'Etat au profit de l'ENS depuis 2021 (hors soutien non pérenne) est de 3,9 M€ dont 1,9 M€ au titre des mesures LPR et 2,0 M€ au titre du financement partiel de l'augmentation du point d'indice de juillet 2022.



Le bilan détaillé des financements LPR depuis 2021 est présenté dans le tableau ci-dessous :

|                                              | Notification<br>définitive | Notification<br>définitive | Notification       |
|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
|                                              | 2021                       | 2022                       | juil.-23           |
| <b>Total</b>                                 | <b>394 044 €</b>           | <b>876 006 €</b>           | <b>1 881 226 €</b> |
| <b>Masse salariale</b>                       | <b>283 717 €</b>           | <b>721 109 €</b>           | <b>1 775 064 €</b> |
| CPJ                                          | 55 000 €                   | 73 333 €                   | 129 220 €          |
| CD : revalorisation                          | 78 885 €                   | 333 941 €                  | 1 236 310 €        |
| CD : fléchés                                 |                            |                            | 1 763 €            |
| Refonte indemnitaire                         | 128 378 €                  | 264 307 €                  | 390 210 €          |
| Repyramidage                                 | 665 €                      | 35 755 €                   | 7 116 €            |
| Revalorisation statutaire                    | 20 789 €                   | 13 773 €                   | 10 445 €           |
| <b>Fonctionnement</b>                        | <b>39 002 €</b>            | <b>90 622 €</b>            | <b>90 662 €</b>    |
| Moyens aux laboratoires                      | 39 002 €                   | 90 622 €                   | 90 662 €           |
| <b>Masse salariale - actions spécifiques</b> | <b>51 325 €</b>            | <b>64 275 €</b>            | <b>0 €</b>         |
| CPJ                                          |                            | -55 000 €                  |                    |
| CD : revalorisation                          | 51 325 €                   | -119 088 €                 |                    |
| Revalorisation statutaire                    |                            | 38 363 €                   |                    |
| DSG                                          |                            | 200 000 €                  |                    |
| <b>Fonctionnement - actions spécifiques</b>  | <b>20 000 €</b>            | <b>0 €</b>                 | <b>15 500 €</b>    |
| Dotation au démarrage                        | 20 000 €                   |                            | 15 500 €           |

| AE, CP et solde budgétaire         |                 |               |                 |                 |               |                 |                      |               |                 |                                          |
|------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------------|---------------|-----------------|------------------------------------------|
| Dépenses                           |                 |               |                 |                 |               |                 | Recettes globalisées |               |                 |                                          |
|                                    | AE              |               |                 | CP              |               |                 | RE                   |               |                 |                                          |
|                                    | BI 2023         | Δ             | BR 2023         | BI 2023         | Δ             | BR 2023         | BI 2023              | Δ             | BR 2023         |                                          |
| Personnel                          | 76,6 M€         | 1,9 M€        | 78,4 M€         | 76,6 M€         | 1,9 M€        | 78,4 M€         | 87,9 M€              | 0,9 M€        | 88,9 M€         | SCSP                                     |
| Fonctionnement                     | 32,8 M€         |               | 32,8 M€         | 29,2 M€         |               | 29,2 M€         | 5,3 M€               |               | 5,3 M€          | Autres financements de l'État et publics |
| Investissement                     | 4,2 M€          |               | 4,2 M€          | 4,5 M€          |               | 4,5 M€          | 6,4 M€               |               | 6,4 M€          | Autres recettes propres                  |
| <b>Total</b>                       | <b>113,5 M€</b> | <b>1,9 M€</b> | <b>115,4 M€</b> | <b>110,3 M€</b> | <b>1,9 M€</b> | <b>112,1 M€</b> | <b>99,7 M€</b>       | <b>0,9 M€</b> | <b>100,6 M€</b> | <b>Total</b>                             |
| <b>Solde budgétaire : excédent</b> |                 |               |                 |                 |               |                 | <b>10,6 M€</b>       | <b>0,9 M€</b> | <b>11,5 M€</b>  | <b>Solde budgétaire : déficit</b>        |

### I.1.2/ Dépenses

L'enveloppe de crédits personnel est revue à la hausse (+ 1,9 M€ AE=CP). Le détail de cette variation est expliqué ci-dessous.

#### a/ Dépenses de masse salariale : + 1,9 M€ (AE = CP)

L'ajustement du montant des dépenses prévisionnelles de masse salariale intègre les mesures réglementaires en faveur du pouvoir d'achat intervenues depuis la construction du budget initial, les mesures LPR sur la RIPEC ainsi que la sous-exécution inscrite au compte financier 2022. Les autres ajustements seront pris en compte lors du budget rectificatif de décembre, notamment les flux des personnels « ENS »<sup>4</sup> et des élèves normaliens fonctionnaires stagiaires.

#### ▪ Mesures réglementaires : + 2,3 M€

- **Augmentation du Smic** : Au 1<sup>er</sup> janvier 2023 ainsi qu'au 1<sup>er</sup> mai 2023, l'augmentation du Smic (salaire minimum de croissance) s'est traduite par un relèvement de l'indice minimum de la fonction publique (évolution de l'indice majoré de 352 à 353 puis de 353 à 361) avec un impact sur

<sup>4</sup> Personnels « ENS » : enseignants, enseignants-chercheurs, doctorants et Biatss non financés sur contrats de recherche et les actions de formation continue

la rémunération de tous les élèves normaliens ainsi que sur la rémunération d'une partie des personnels de catégorie B et C, titulaires et contractuels :

- normaliens : + 641 k€,
- personnels « ENS » : +24 k€.

À ce jour, cette mesure, qui a déjà impacté les budgets 2021 et 2022, n'est financée que très partiellement.

- ❑ **Augmentation de la valeur du point** : Au 1<sup>er</sup> juillet 2023, la valeur du point fonction publique a été augmentée de + 1,5% et est passée de 58,2004 € à 59,0734€. Cette augmentation concerne l'ensemble des agents publics, qu'ils soient titulaires ou contractuels, avec rémunération par référence à un indice ou au forfait pour les personnels hors contrat de recherche. Cette augmentation a un impact sur la rémunération principale mais également sur une partie des rémunérations accessoires indexées sur la valeur du point (par exemple : indemnité de résidence, supplément familial de traitement).

- normaliens : + 273 k€,
- personnels « ENS » : + 148 k€.

Cette mesure n'a à ce stade pas reçu les arbitrages nationaux sur son financement en 2023.

- ❑ **Prime pouvoir d'achat** : A l'automne 2023, une prime dégressive de 300€ à 800€ brut fonction du niveau de rémunération (par pallier) devrait être versée aux agents percevant une rémunération brute mensuelle jusqu'à 3 250€.

- normaliens : +749 k€,
- personnels « ENS » : + 323 k€.

Cette mesure n'a à ce stade pas reçu les arbitrages nationaux sur son financement en 2023.

- ❑ **Revalorisation grille indiciaire** : afin de rétablir la progressivité des rémunérations sur la base du relèvement de l'indice minimum de traitement au niveau du SMIC en 2023, les grilles indiciaires des personnels de catégories C, B et du corps des ASI ont été revalorisées

- personnels « ENS » : + 18k€

▪ **Mesures réglementaires dont le financement a été notifié : + 126 k€**

□ **LPR : refonte indemnitaire des enseignants-chercheurs**

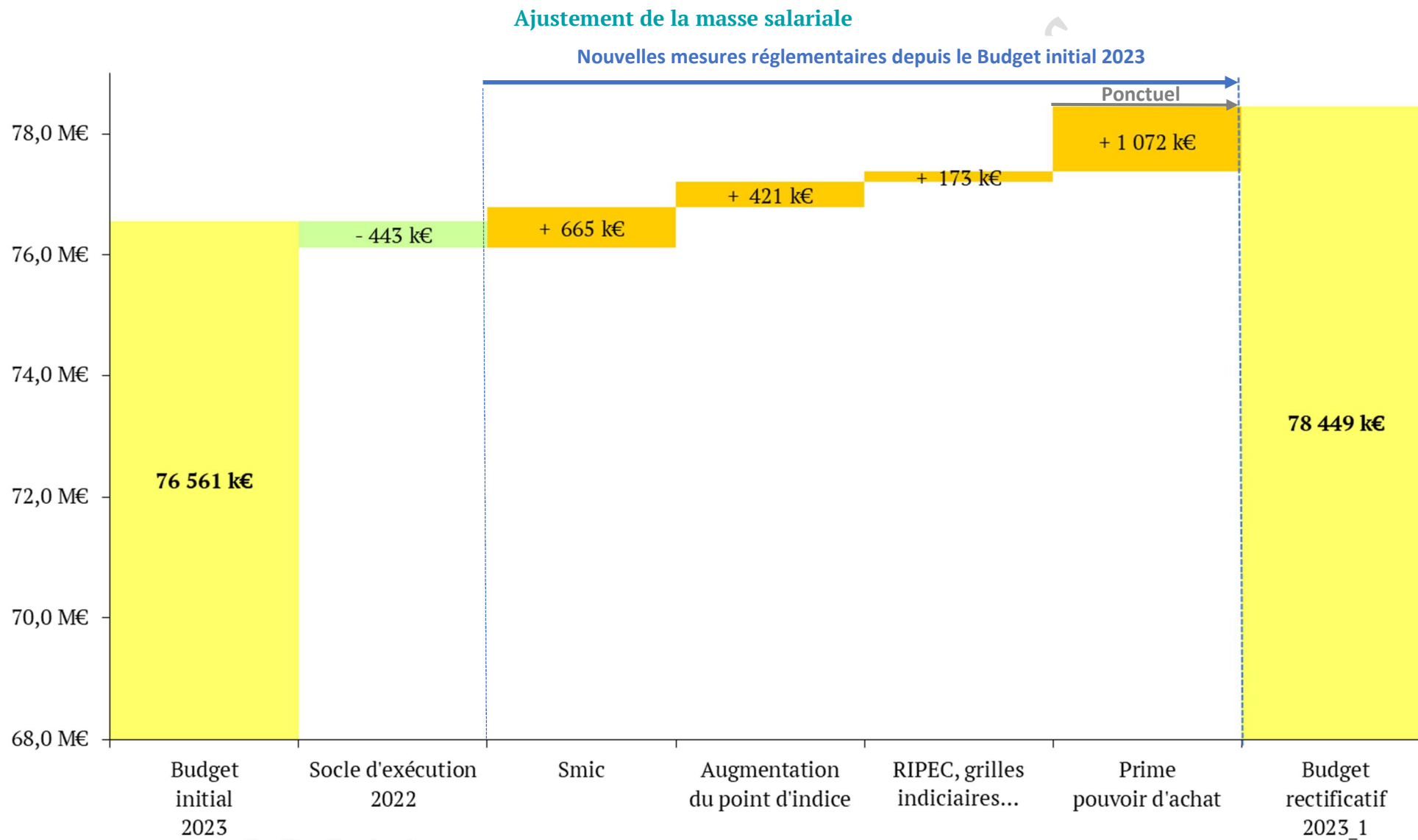
- personnels « ENS » : + 126 k€.

▪ **Ajustement du socle d'exécution 2022 : -443 k€**

Le budget rectificatif prend en compte l'exécution 2022, notamment la surestimation de l'effectif des élèves normaliens au 31/12/2022, ce qui conduit à un ajustement ainsi réparti :

- normaliens : – 161 k€,
- personnels « ENS » : –282 k€.

Les différentes variations sont résumées sur le graphe en cascade ci-après.



Les évolutions par typologie d'emplois sont résumées dans le tableau qui suit.

### Décomposition des dépenses de masse salariale

| Exercice                        | BI 2023       | Variation    | BR 1_2023     |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Normalien                       | 37,2M€        | 1,5M€        | 38,7M€        |
| Personnels "ENS" <sup>(1)</sup> | 34,1M€        | 367,3K€      | 34,4M€        |
| Convention                      | 4,9M€         | 0,0          | 4,9M€         |
| Formation continue              | 387,6K€       | 0,0          | 387,6K€       |
| <b>Total</b>                    | <b>76,6M€</b> | <b>1,9M€</b> | <b>78,4M€</b> |

(1) : enseignants, enseignants-chercheurs et Biatss hors financements sur contrat de recherche et formation continue

### b/ ETPT (équivalent temps plein travaillé) : + 1,9 M€ (AE = CP)

Des personnels inscrits sous plafond ressources propres sans ressources propres associées sont basculés sous le plafond Etat sans en augmenter le plafond global. L'objectif de ce transfert est d'affecter les agents occupant des fonctions pérennes pour l'établissement sous plafond Etat. Le plafond d'emplois établissement est ajusté pour prendre en compte cette nouvelle imputation.

### Ajustement du tableau des emplois

| Catégories d'emplois                                                | Nature des emplois |            | Emplois sous plafond État<br>en ETPT |    |           | Emplois financés hors SCSP<br>en ETPT |    |           | Global<br>en ETPT                            |    |           |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------|----|-----------|---------------------------------------|----|-----------|----------------------------------------------|----|-----------|
|                                                                     |                    |            | BI 2023                              | Δ  | BR 1_2023 | BI 2023                               | Δ  | BR 1_2023 | BI 2023                                      | Δ  | BR 1_2023 |
| Enseignants,<br>enseignants-chercheurs, chercheurs<br>et doctorants | Permanents         | Titulaires | 172                                  |    | 172       |                                       |    |           | 172                                          | 0  | 172       |
|                                                                     |                    | CDI        | 0                                    |    |           | 5                                     |    | 5         | 5                                            |    | 5         |
|                                                                     | Non permanents     | CDD        | 85                                   |    | 85        | 88                                    |    | 88        | 173                                          | 0  | 173       |
| Sous-total enseignants-chercheurs                                   |                    |            | 257                                  | 0  | 257       | 93                                    | 0  | 93        | 350                                          | 0  | 350       |
| Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS                            |                    |            | 982                                  | 0  | 982       |                                       |    |           | 982                                          | 0  | 982       |
| BIATSS                                                              | Permanents         | Titulaires | 124                                  | -4 | 120       |                                       |    |           | 124                                          | -4 | 120       |
|                                                                     |                    | CDI        | 23                                   |    | 23        | 3                                     |    | 3         | 26                                           | 0  | 26        |
|                                                                     | Non permanents     | CDD        | 66                                   | 4  | 70        | 32                                    | -4 | 28        | 98                                           | 0  | 98        |
| Sous-total Biatss                                                   |                    |            | 213                                  | 0  | 213       | 35                                    | -4 | 31        | 248                                          | -4 | 244       |
| Totaux                                                              |                    |            | 1 452                                | 0  | 1 452     | 127                                   | -4 | 123       | 1 579                                        | -4 | 1 575     |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'État                       |                    |            | 1 452                                |    |           |                                       |    |           | Plafond global des emplois<br>voté par le CA |    |           |

### I.1.3/ Solde budgétaire

L'augmentation des crédits de paiement en masse salariale, d'un montant plus élevé que celle de la SCSP, conduit à dégrader le déficit budgétaire prévisionnel : le solde budgétaire<sup>5</sup> prévisionnel passe de – 10,6 M€ à – 11,5 M€, la trésorerie relative à certains postes de dépenses ayant été perçue les exercices précédents.

---

<sup>5</sup> Le solde budgétaire correspond à l'écart entre les recettes encaissées (RE) et les crédits de paiement (CP) (dépenses décaissées). Il s'agit du flux de trésorerie généré par l'activité de l'établissement. Le solde budgétaire n'est pas obligatoirement à l'équilibre : il peut être excédentaire ou déficitaire selon les exercices.

## I.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés est ajusté pour prendre l'augmentation de la SCSP et de la masse salariale, ainsi répartie :

- SCSP : + 0,9 M€,
- augmentation des dépenses de masse salariale à hauteur de + 1,9 M€,

Les agrégats<sup>6</sup> prévisionnels du budget principal à l'issue de ce budget rectificatif sont les suivants :

- résultat déficitaire à hauteur de – 4,1 M€,
- insuffisance d'autofinancement (IAF) de – 2,6 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement de – 5,3 M€.

Le fonds de roulement<sup>7</sup> prévisionnel à l'issue du budget rectificatif s'élève à 23,0 M€. Il inclut le niveau du fonds de roulement au 31/12/2022

---

<sup>6</sup> Le résultat, la capacité d'autofinancement et le niveau de fonds de roulement sont calculés en droits constatés. Cela signifie que les dépenses non décaissables (sans impact sur la trésorerie) sont prises en compte : amortissements, provisions, dépenses réalisées en attente de factures. En recettes, les éléments non encaissables sont intégrés en droits constatés : recettes d'amortissement, reprises sur provision, recettes en attente d'encaissement. Un compte de résultat négatif nécessite un prélèvement sur fonds de roulement et n'est possible que pour financer des dépenses exceptionnelles et ponctuelles de fonctionnement qui génèreraient un déficit conjoncturel. Il nécessite l'autorisation du recteur de région académique.

Le résultat net comptable correspond au bénéfice ou à la perte de l'exercice, mesuré par la différence entre les produits et les charges de l'exercice. Il mesure les ressources nettes restant à l'établissement à l'issue de l'exercice.

La capacité d'autofinancement (CAF) correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de l'établissement et dont il pourrait disposer pour couvrir ses autres besoins. Elle mesure donc la capacité de ce dernier à financer, sur ses propres ressources, les besoins liés à son existence, tels que des investissements ou des remboursements de dettes. Une insuffisance de financement (IAF), qui ne serait pas compensée par des financements externes de l'actif, nécessite un prélèvement sur le fonds de roulement.

<sup>7</sup> Le fonds de roulement constitue un excédent de ressources stables qui permet de financer une partie des besoins de l'établissement. Il correspond à la somme des excédents que l'établissement a dégagé au cours du temps.

Si le fonds de roulement est positif, l'équilibre financier est respecté et l'établissement dispose, grâce au fonds de roulement, d'un excédent de ressources qui lui permettra de financer des besoins ponctuels de fonctionnement ou des investissements.

constaté au compte financier ainsi que le prélèvement projeté dans ce budget rectificatif, à la fois pour financer des dépenses de fonctionnement et d'investissement

Les grandes masses du budget en droits constatés inscrites aux budgets initial et rectificatif ainsi que leurs évolutions sont données dans les tableaux ci-après qui présentent la situation patrimoniale de l'établissement.

Projet de budget rectificatif

| Compte de résultat prévisionnel                   |                 |               |                 |                                      |                 |               |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Charges                                           |                 |               |                 | Produits                             |                 |               |                 |
|                                                   | BI 2023         | Δ             | BR 2023         |                                      | BI 2023         | Δ             | BR 2023         |
| Personnel                                         | 76,6 M€         | 1,9 M€        | 78,4 M€         | Subventions de l'État                | 88,0 M€         | 0,9 M€        | 89,0 M€         |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 28,6 M€         |               | 28,6 M€         | Autres subventions                   | 8,7 M€          |               | 8,7 M€          |
|                                                   |                 |               |                 | Autres produits                      | 5,3 M€          |               | 5,3 M€          |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>105,2 M€</b> | <b>1,9 M€</b> | <b>107,1 M€</b> | <b>Total des produits</b>            | <b>102,0 M€</b> | <b>0,9 M€</b> | <b>103,0 M€</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>           |                 |               |                 | <b>Résultat prévisionnel : perte</b> | <b>3,2 M€</b>   | <b>0,9 M€</b> | <b>4,1 M€</b>   |
| Total                                             | 105,2 M€        | 1,9 M€        | 107,1 M€        | Total                                | 105,2 M€        | 1,9 M€        | 107,1 M€        |

| Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)                                 |                |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                               | BI 2023        | Δ              | BR 2023        |
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                | <b>-3,2 M€</b> | <b>-0,9 M€</b> | <b>-4,1 M€</b> |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 2,4 M€         |                | 2,4 M€         |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |                |                |                |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 1,0 M€         |                | 1,0 M€         |
| <b>= CAF ou IAF</b>                                                           | <b>-1,7 M€</b> | <b>-0,9 M€</b> | <b>-2,6 M€</b> |

| Tableau de financement              |               |               |               |                                       |               |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Emplois                             |               |               |               | Ressources                            |               |               |               |
|                                     | BI 2023       | Δ             | BR 2023       |                                       | BI 2023       | Δ             | BR 2023       |
| Insuffisance d'autofinancement      | 1,7 M€        | 0,9 M€        | 2,6 M€        | Capacité d'autofinancement            |               |               |               |
| Investissements                     | 4,5 M€        |               | 4,5 M€        | Financement de l'actif par l'État     |               |               |               |
|                                     |               |               |               | Financement de l'actif par des tiers  | 1,8 M€        |               | 1,8 M€        |
| <b>Total des emplois</b>            | <b>6,2 M€</b> | <b>0,9 M€</b> | <b>7,1 M€</b> | <b>Total des ressources</b>           | <b>1,8 M€</b> |               | <b>1,8 M€</b> |
| <b>Apport au fonds de roulement</b> |               |               |               | <b>Prélèvement fonds de roulement</b> | <b>4,3 M€</b> | <b>0,9 M€</b> | <b>5,3 M€</b> |

## II/ Budget annexe

Le budget rectificatif de l'opération immobilière prend en compte la sous-consommation constatée au compte financier 2022 et l'état d'avancement des travaux constaté au 31/08/2023 et ajuste les crédits en conséquence sur la base des besoins 2023 recalibrés. Ainsi :

- les crédits de fonctionnement sont diminués de – 1,1 M€ en AE et – 1,4 M€ en CP,
- les crédits d'investissement sont ajustés ainsi : + 0,5 M€ en AE et – 2,9 M€ en CP,
- les recettes budgétaires sont inchangées,
- le solde budgétaire devient excédentaire et passe de – 3,3 M€ à + 1,1 M€,
- les charges et les produits sont diminuées de – 1,4 M€ et les emplois et les ressources de – 2,9 M€

| AE, CP et solde budgétaire         |               |                |               |               |                |               |                   |   |                                   |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|---|-----------------------------------|
| Dépenses                           |               |                |               |               |                |               | Recettes fléchées |   |                                   |
|                                    | AE            |                |               | CP            |                |               | RE                |   |                                   |
|                                    | BI            | Δ              | BR 2023       | BI            | Δ              | BR 2023       | BI                | Δ | BR 2023                           |
| Personnel                          |               |                |               |               |                |               |                   |   | Financements de l'État fléchés    |
| Fonctionnement                     | 1,9 M€        | -1,1 M€        | 0,8 M€        | 2,2 M€        | -1,4 M€        | 0,8 M€        | 3,9 M€            |   | 3,9 M€                            |
| Investissement                     | 1,5 M€        | 0,5 M€         | 2,0 M€        | 4,9 M€        | -2,9 M€        | 2,0 M€        |                   |   | Recettes propres fléchées         |
| <b>Total</b>                       | <b>3,4 M€</b> | <b>-0,6 M€</b> | <b>2,8 M€</b> | <b>7,2 M€</b> | <b>-4,4 M€</b> | <b>2,8 M€</b> | <b>3,9 M€</b>     |   | <b>3,9 M€</b>                     |
| <b>Solde budgétaire : excédent</b> |               |                |               |               |                | <b>1,1 M€</b> | <b>3,3 M€</b>     |   | <b>Solde budgétaire : déficit</b> |

| Compte de résultat prévisionnel                   |                |                |               |                                      |                |                |               |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Charges                                           |                |                |               | Produits                             |                |                |               |
|                                                   | BI 2023        | Δ              | BR 2023       |                                      | BI 2023        | Δ              | BR 2023       |
| Personnel                                         |                |                |               | Subventions de l'État                |                |                |               |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 11,3 M€        | -1,4 M€        | 9,8 M€        | Autres subventions                   | 2,5 M€         | -1,4 M€        | 1,0 M€        |
|                                                   |                |                |               | Autres produits                      | 8,8 M€         |                | 8,8 M€        |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>11,3 M€</b> | <b>-1,4 M€</b> | <b>9,8 M€</b> | <b>Total des produits</b>            | <b>11,3 M€</b> | <b>-1,4 M€</b> | <b>9,8 M€</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>           |                |                |               | <b>Résultat prévisionnel : perte</b> |                |                |               |
| Total                                             | 11,3 M€        | -1,4 M€        | 9,8 M€        | Total                                | 11,3 M€        | -1,4 M€        | 9,8 M€        |

| Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)                                 |         |   |         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|---|---------|
|                                                                               | BI 2023 | Δ | BR 2023 |
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                |         |   |         |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 8,8 M€  |   | 8,8 M€  |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |         |   |         |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 8,8 M€  |   | 8,8 M€  |
| <b>= CAF ou IAF</b>                                                           |         |   |         |

| Tableau de financement              |               |                |               |                                       |               |                |               |
|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Emplois                             |               |                |               | Ressources                            |               |                |               |
|                                     | BI 2023       | Δ              | BR 2023       |                                       | BI 2023       | Δ              | BR 2023       |
| Insuffisance d'autofinancement      |               |                |               | Capacité d'autofinancement            |               |                |               |
| Investissements                     | 4,9 M€        | -2,9 M€        | 2,0 M€        | Financement de l'actif par l'État     |               |                |               |
|                                     |               |                |               | Financement de l'actif par des tiers  | 4,9 M€        | -2,9 M€        | 2,0 M€        |
| <b>Total des emplois</b>            | <b>4,9 M€</b> | <b>-2,9 M€</b> | <b>2,0 M€</b> | <b>Total des ressources</b>           | <b>4,9 M€</b> | <b>-2,9 M€</b> | <b>2,0 M€</b> |
| <b>Apport au fonds de roulement</b> |               |                |               | <b>Prélèvement fonds de roulement</b> |               |                |               |

### III/ Budget agrégé

Le budget agrégé reprend les données du budget principal de l'établissement et du budget annexe de l'opération immobilière. Les principaux agrégats à l'issue du budget rectificatif sont donnés ci-après.

#### ▪ Enveloppes limitatives

##### ☐ autorisations d'engagement : 118,2 M€ dont :

- masse salariale : 78,4 M€,
- autres charges de fonctionnement : 33,6 M€,
- dépenses d'investissement : 6,2 M€,

##### ☐ crédits de paiement : 115,0 M€ dont :

- masse salariale : 78,4 M€,
- autres charges de fonctionnement : 30,0 M€,
- dépenses d'investissement : 6,5 M€.

#### ▪ Équilibre du budget

- solde budgétaire déficitaire : – 10,4 M€,
- diminution prévisionnelle de trésorerie : – 13,2 M€,
- déficit du compte de résultat prévisionnel : – 4,1 M€,
- insuffisance d'autofinancement prévisionnelle : – 2,6 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement : – 5,3 M€.

#### ▪ ETPT

Le plafond des emplois est diminué (– 4) et il passe à 1 575 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État qui est de 1 452 ETPT.

| AE, CP et solde budgétaire         |                 |               |                 |                 |                |                 |                 |                |                 |                                          |
|------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------------------------------|
| Dépenses                           |                 |               |                 |                 |                |                 | Recettes        |                |                 |                                          |
|                                    | AE              |               |                 | CP              |                |                 | RE              |                |                 |                                          |
|                                    | BI              | Δ             | BR 2023         | BI              | Δ              | BR 2023         | BI              | Δ              | BR 2023         |                                          |
| Personnel                          | 76,6 M€         | 1,9 M€        | 78,4 M€         | 76,6 M€         | 1,9 M€         | 78,4 M€         | 99,7 M€         | 0,9 M€         | 100,6 M€        | Recettes globalisées                     |
|                                    |                 |               |                 |                 |                |                 | 87,9 M€         | 0,9 M€         | 88,9 M€         | SCSP                                     |
| Fonctionnement                     | 34,7 M€         | -1,1 M€       | 33,6 M€         | 31,4 M€         | -1,4 M€        | 30,0 M€         | 5,3 M€          |                | 5,3 M€          | Autres financements de l'État et publics |
|                                    |                 |               |                 |                 |                |                 | 6,4 M€          |                | 6,4 M€          | Autres recettes propres                  |
| Investissement                     | 5,7 M€          | 0,5 M€        | 6,2 M€          | 9,4 M€          | -2,9 M€        | 6,5 M€          | 3,9 M€          |                | 3,9 M€          | Recettes fléchées : projet immobilier    |
|                                    |                 |               |                 |                 |                |                 | 3,9 M€          |                | 3,9 M€          | Autres financements publics              |
| <b>Total</b>                       | <b>116,9 M€</b> | <b>1,3 M€</b> | <b>118,2 M€</b> | <b>117,4 M€</b> | <b>-2,5 M€</b> | <b>115,0 M€</b> | <b>103,6 M€</b> | <b>0,9 M€</b>  | <b>104,5 M€</b> | <b>Total</b>                             |
| <b>Solde budgétaire : excédent</b> |                 |               |                 |                 |                |                 | <b>13,8 M€</b>  | <b>-3,4 M€</b> | <b>10,4 M€</b>  | <b>Solde budgétaire : déficit</b>        |

| Compte de résultat prévisionnel                   |                 |               |                 |                                      |                 |                |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Charges                                           |                 |               |                 | Produits                             |                 |                |                 |
|                                                   | BI 2023         | Δ             | BR 2023         |                                      | BI 2023         | Δ              | BR 2023         |
| Personnel                                         | 76,6 M€         | 1,9 M€        | 78,4 M€         | Subventions de l'État                | 88,0 M€         | 0,9 M€         | 89,0 M€         |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 39,9 M€         | -1,4 M€       | 38,5 M€         | Autres subventions                   | 11,2 M€         | -1,4 M€        | 9,7 M€          |
|                                                   |                 |               |                 | Autres produits                      | 14,1 M€         |                | 14,1 M€         |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>116,5 M€</b> | <b>0,5 M€</b> | <b>116,9 M€</b> | <b>Total des produits</b>            | <b>113,3 M€</b> | <b>-0,5 M€</b> | <b>112,8 M€</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>           |                 |               |                 | <b>Résultat prévisionnel : perte</b> | <b>3,2 M€</b>   | <b>0,9 M€</b>  | <b>4,1 M€</b>   |
| Total                                             | 116,5 M€        | 0,5 M€        | 116,9 M€        | Total                                | 116,5 M€        | 0,5 M€         | 116,9 M€        |

| Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)                                 |                |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                               | BI 2023        | Δ              | BR 2023        |
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                | <b>-3,2 M€</b> | <b>-0,9 M€</b> | <b>-4,1 M€</b> |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 11,2 M€        |                | 11,2 M€        |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |                |                |                |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 9,8 M€         |                | 9,8 M€         |
| <b>= CAF ou IAF</b>                                                           | <b>-1,7 M€</b> | <b>-0,9 M€</b> | <b>-2,6 M€</b> |

| Tableau de financement              |                |                |               |                                       |               |                |               |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Emplois                             |                |                |               | Ressources                            |               |                |               |
|                                     | BI 2023        | Δ              | BR 2023       |                                       | BI 2023       | Δ              | BR 2023       |
| Insuffisance d'autofinancement      | 1,7 M€         | 0,9 M€         | 2,6 M€        | Capacité d'autofinancement            |               |                |               |
| Investissements                     | 9,4 M€         | -2,9 M€        | 6,5 M€        | Financement de l'actif par l'État     |               |                |               |
|                                     |                |                |               | Financement de l'actif par des tiers  | 6,8 M€        | -2,9 M€        | 3,8 M€        |
| <b>Total des emplois</b>            | <b>11,1 M€</b> | <b>-2,0 M€</b> | <b>9,1 M€</b> | <b>Total des ressources</b>           | <b>6,8 M€</b> | <b>-2,9 M€</b> | <b>3,8 M€</b> |
| <b>Apport au fonds de roulement</b> |                |                |               | <b>Prélèvement fonds de roulement</b> | <b>4,3 M€</b> | <b>0,9 M€</b>  | <b>5,3 M€</b> |

## Partie A : Tableaux du budget agrégé

Projet de budget rectificatif

Projet de budget rectificatif

## Tableau des emplois 2023- Variable entre le budget initial et le budget rectificatif - CA octobre 2023

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                         |                |            | (A)                                  |    |           | (B)                                          |    |           | (C) = (A) + (B)   |    |           |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------------------------------|----|-----------|----------------------------------------------|----|-----------|-------------------|----|-----------|
| Catégories d'emplois                                                    |                |            | Emplois sous plafond État<br>en ETPT |    |           | Emplois financés hors SCSP<br>en ETPT        |    |           | Global<br>en ETPT |    |           |
| Nature des emplois                                                      |                |            | BI 2023                              | Δ  | BR 1_2023 | BI 2023                                      | Δ  | BR 1_2023 | BI 2023           | Δ  | BR 1_2023 |
| Enseignants,<br>enseignants-<br>chercheurs, chercheurs<br>et doctorants | Permanents     | Titulaires | 172                                  |    | 172       |                                              |    |           | 172               | 0  | 172       |
|                                                                         |                | CDI        | 0                                    |    |           | 5                                            |    | 5         | 5                 |    | 5         |
|                                                                         | Non permanents | CDD        | 85                                   |    | 85        | 88                                           |    | 88        | 173               | 0  | 173       |
| Sous-total enseignants-chercheurs                                       |                |            | 257                                  | 0  | 257       | 93                                           | 0  | 93        | 350               | 0  | 350       |
| Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS                                |                |            | 982                                  | 0  | 982       |                                              |    |           | 982               | 0  | 982       |
| BIATSS                                                                  | Permanents     | Titulaires | 124                                  | -4 | 120       |                                              |    |           | 124               | -4 | 120       |
|                                                                         |                | CDI        | 23                                   |    | 23        | 3                                            |    | 3         | 26                | 0  | 26        |
|                                                                         | Non permanents | CDD        | 66                                   | 4  | 70        | 32                                           | -4 | 28        | 98                | 0  | 98        |
| Sous-total Biatss                                                       |                |            | 213                                  | 0  | 213       | 35                                           | -4 | 31        | 248               | -4 | 244       |
| Totaux                                                                  |                |            | 1 452                                | 0  | 1 452     | 127                                          | -4 | 123       | 1 579             | -4 | 1 575     |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'État                           |                |            | 1 452                                |    |           | Plafond global des emplois<br>voté par le CA |    |           |                   |    |           |

# AUTORISATIONS BUDGETAIRES

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

AGREGE

| Dépenses                                           |             |             |             |             | Recettes           |                    |                                           |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------|
|                                                    | AE          |             | CP          |             | Recettes           |                    |                                           |
|                                                    | BI - 2023   | BR - 1      | BI - 2023   | BR - 1      | BI - 2023          | BR - 1             |                                           |
| <b>Personnel</b>                                   | 76 560 551  | 78 449 177  | 76 560 551  | 78 449 177  | <b>99 688 393</b>  | <b>100 636 172</b> | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 22 220 560  | 22 220 560  | 22 220 560  | 22 220 560  | 87 940 317         | 88 888 095         | Subvention pour charges de service public |
|                                                    |             |             |             |             | 101 196            | 101 196            | Autres financements de l'Etat             |
|                                                    |             |             |             |             | 70 300             | 70 300             | Fiscalité affectée                        |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 34 700 511  | 33 604 722  | 31 445 128  | 30 010 526  | 5 202 886          | 5 202 887          | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 11 034 989  | 9 670 422   | 11 034 989  | 9 670 422   | 6 373 694          | 6 373 694          | Recettes propres                          |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 23 665 522  | 23 934 301  | 20 410 139  | 20 340 105  |                    |                    |                                           |
|                                                    |             |             |             |             | <b>3 909 953</b>   | <b>3 909 953</b>   | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                                                    |             |             |             |             | -                  | -                  | Financements de l'Etat fléchés            |
| <b>Investissement</b>                              | 5 654 213   | 6 176 679   | 9 412 131   | 6 493 419   | 3 909 953          | 3 909 953          | Autres financements publics fléchés       |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 3 411 609   | 1 109 262   | 3 411 609   | 1 109 262   | -                  | -                  | Recettes propres fléchées                 |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 2 242 604   | 5 067 417   | 6 000 522   | 5 384 157   |                    |                    |                                           |
|                                                    |             |             |             |             |                    |                    |                                           |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | 116 915 275 | 118 230 578 | 117 417 810 | 114 953 122 | <b>103 598 346</b> | <b>104 546 125</b> | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Solde budgétaire - Excédent</b>                 |             |             |             |             | <b>13 819 464</b>  | <b>10 406 998</b>  | <b>Déficit - Solde budgétaire</b>         |

| Budget                                                                                                                                     | Dépenses de l'organisme |                      |                                |                      |                     |                     |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                            | Personnel               |                      | Fonctionnement et intervention |                      | Investissement      |                     | Total                 |                       |
|                                                                                                                                            | AE = CP                 |                      | AE                             | CP                   | AE                  | CP                  | AE                    | CP                    |
| <b>Programme 150</b>                                                                                                                       | <b>78 211 541</b>       | <b>78 211 541</b>    | <b>32 567 063</b>              | <b>29 126 867</b>    | <b>6 176 679</b>    | <b>6 493 419</b>    | <b>116 955 283</b>    | <b>113 831 827</b>    |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence                                                                                    | 12 051 353              | 12 051 353           | 567 069                        | 575 069              | 22 000              | 22 000              | 12 640 422            | 12 648 422            |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master                                                                                     | 40 642 130              | 40 642 130           | 542 173                        | 547 173              | 269 963             | 322 379             | 41 454 266            | 41 511 682            |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat                                                                                   | 2 654 909               | 2 654 909            | 12 171 621                     | 12 957 925           | 176 124             | 176 604             | 15 002 654            | 15 789 438            |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                                      | 463 866                 | 463 866              | 311 303                        | 311 303              | -                   | -                   | 775 169               | 775 169               |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé                                                              | 445 551                 | 445 551              | 134 395                        | 134 395              | 5 000               | 5 000               | 584 946               | 584 946               |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 2 197 081               | 2 197 081            | 377 490                        | 377 490              | 344 730             | 344 730             | 2 919 301             | 2 919 301             |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                                            | 5 991 826               | 5 991 826            | 2 093 124                      | 2 093 124            | 2 834 672           | 2 922 516           | 10 919 622            | 11 007 466            |
| D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies                                                                | -                       | -                    | -                              | -                    | -                   | -                   | -                     | -                     |
| D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement                                                 | -                       | -                    | -                              | -                    | -                   | -                   | -                     | -                     |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société                                                                     | 987 163                 | 987 163              | 136 440                        | 136 440              | 10 190              | 10 190              | 1 133 793             | 1 133 793             |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                                          | 47 361                  | 47 361               | 100 000                        | 314 000              | 85 000              | 85 000              | 232 361               | 446 361               |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                                     | -                       | -                    | 224 000                        | 10 000               | -                   | -                   | 224 000               | 10 000                |
| D114 - Immobilier                                                                                                                          | 2 178 418               | 2 178 418            | 12 817 286                     | 8 647 786            | 2 286 000           | 2 462 000           | 17 281 704            | 13 288 204            |
| D115 - Pilotage et support                                                                                                                 | 10 551 883              | 10 551 883           | 3 092 162                      | 3 022 162            | 143 000             | 143 000             | 13 787 045            | 13 717 045            |
| <b>Programme 251</b>                                                                                                                       | <b>237 636</b>          | <b>237 636</b>       | <b>1 037 660</b>               | <b>883 660</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>1 275 296</b>      | <b>1 121 296</b>      |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                                        | -                       | -                    | 891 610                        | 737 610              | -                   | -                   | 891 610               | 737 610               |
| D202 - Aides indirectes                                                                                                                    | -                       | -                    | -                              | -                    | -                   | -                   | -                     | -                     |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                                             | 237 636                 | 237 636              | 146 050                        | 146 050              | -                   | -                   | 383 686               | 383 686               |
| <b>Total</b>                                                                                                                               | <b>78 449 177,04</b>    | <b>78 449 177,04</b> | <b>33 604 723,36</b>           | <b>30 010 527,36</b> | <b>6 176 679,00</b> | <b>6 493 419,00</b> | <b>118 230 579,40</b> | <b>114 953 123,40</b> |

## RECETTES PAR ORIGINES

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Budget                                                                  | Recettes de l'organisme                   |                               |                    |                             |                  |                                |                                     |                           |             |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------|
|                                                                         | Recettes globalisées                      |                               |                    |                             |                  | Recettes fléchées              |                                     |                           | Total       |
|                                                                         | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financements de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées |             |
| Subvention pour charges de service public                               | 88 888 095                                | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | 88 888 095  |
| Droits d'inscription                                                    | -                                         | -                             | -                  | -                           | 735 200          | -                              | -                                   | -                         | 735 200     |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             | -                                         | -                             | -                  | -                           | 404 836          | -                              | -                                   | -                         | 404 836     |
| Taxe d'apprentissage                                                    | -                                         | -                             | -                  | -                           | 280 000          | -                              | -                                   | -                         | 280 000     |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           | -                                         | -                             | -                  | -                           | 1 172 788        | -                              | -                                   | -                         | 1 172 788   |
| Valorisation                                                            | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -           |
| ANR investissements d'avenir                                            | -                                         | -                             | -                  | 2 063 649                   | -                | -                              | 3 909 953                           | -                         | 5 973 602   |
| ANR hors investissements d'avenir                                       | -                                         | -                             | -                  | 847 397                     | -                | -                              | -                                   | -                         | 847 397     |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           | -                                         | -                             | -                  | 30 673                      | -                | -                              | -                                   | -                         | 30 673      |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | -                                         | -                             | -                  | 1 110 415                   | -                | -                              | -                                   | -                         | 1 110 415   |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           | -                                         | 101 196                       | -                  | 944 980                     | 1 310 858        | -                              | -                                   | -                         | 2 357 034   |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      | -                                         | -                             | -                  | -                           | 225 500          | -                              | -                                   | -                         | 225 500     |
| Autres recettes                                                         | -                                         | -                             | 70 300             | 205 773                     | 2 244 512        | -                              | -                                   | -                         | 2 520 585   |
| Total                                                                   | 88 888 095                                | 101 196                       | 70 300             | 5 202 887                   | 6 373 694        | -                              | 3 909 953                           | -                         | 104 546 125 |
|                                                                         |                                           |                               |                    |                             |                  |                                | SOLDE BUDGETAIRE (déficit)          |                           | 10 406 998  |

## EQUILIBRE FINANCIER AGREGE

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Besoins (utilisation des financements)                                                                        |                   |                   | Financements (couverture des besoins) |                   |                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        | BI - 2023         | BR - 1            | BI - 2023                             | BR - 1            | Financements (couverture des besoins)                                                                        |
| Solde budgétaire (déficit) *                                                                                  | 13 819 464        | 10 406 998        | -                                     | -                 | Solde budgétaire (excédent) *                                                                                |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;                                                                         | -                 | -                 |                                       |                   | Nouveaux emprunts (capital)                                                                                  |
| Nouveaux prêts (capital) ;                                                                                    | 4 000             | 4 000             | 4 000                                 | 4 000             | Remboursements de prêts (capital)                                                                            |
| Dépôts et cautionnements                                                                                      | -                 | -                 | -                                     | -                 | Dépôts et cautionnements                                                                                     |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                              | 5 363 522         | 5 110 911         | 1 251 834                             | 2 355 159         | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                                |                   |                   | -                                     | -                 | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                               |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b> | 19 186 986        | 15 521 909        | 1 255 834                             | 2 359 159         | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                                                | -                 | -                 | 17 931 152                            | 13 162 750        | <b>Variation de trésorerie</b>                                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée ***                                                                  | -                 | 1 099 353         | 3 253 361                             |                   | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***                                                               |
| dont Abondement sur la trésorerie non fléchée                                                                 | -                 | -                 | 14 677 792                            | 14 262 703        | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée                                                               |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>                                                                                      | <b>19 186 986</b> | <b>15 521 909</b> | <b>19 186 986</b>                     | <b>15 521 909</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>                                                                                |

**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers**  
**AGREGE**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Opérations ou regroupement<br>d'opérations de même nature | Comptes | Libellé                                                          | Prévisions de<br>décaissements | Prévisions<br>d'encaissements |
|-----------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| AMI Région Ile-de-France                                  | C/ 4671 | Aide à la mobilité internationale                                | 27 100,00                      | 22 700,00                     |
| Equipex E_Diamant                                         | C/ 4434 | Opérations particulières avec<br>l'État et les entités publiques | 1 628 052,25                   | 1 628 052,25                  |
| TVA                                                       | C/ 445  | TVA                                                              | 3 455 759,10                   | 704 407,20                    |
| <b>TOTAL</b>                                              |         |                                                                  | <b>5 110 911,35</b>            | <b>2 355 159,45</b>           |

## SITUATION PATRIMONIALE

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## AGREGÉ

## Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES                                                                         | BI - 2023          | BR - 1             | PRODUITS                                                                        | BI - 2023          | BR - 1             |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Personnel                                                                       | 76 555 828         | 78 444 454         | Subventions de l'Etat                                                           | 88 041 513         | 88 989 291         |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        | <i>22 220 560</i>  | <i>22 220 560</i>  | Fiscalité affectée                                                              | 70 300             | 70 300             |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention               | 39 903 693         | 38 469 090         | Autres subventions                                                              | 11 174 781         | 9 740 179          |
|                                                                                 |                    |                    | Autres produits                                                                 | 14 002 600         | 14 002 601         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>116 459 521</b> | <b>116 913 544</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>113 289 194</b> | <b>112 802 370</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | -                  | -                  | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | 3 170 327          | 4 111 174          |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>116 459 520</b> | <b>116 913 544</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>116 459 520</b> | <b>116 913 544</b> |

\* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

## Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

|                                                                               | BI - 2023          | BR - 1             |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))              | - 3 170 327        | - 4 111 174        |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 11 235 802         | 11 235 802         |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | -                  | -                  |
| + 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 | 9 759 215          | 9 759 215          |
| <b>= CAF ou IAF*</b>                                                          | <b>- 1 693 740</b> | <b>- 2 634 587</b> |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

## État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits

| EMPLOIS                                           | BI - 2023         | BR - 1           | RESSOURCES                                              | BI - 2023        | BR - 1           |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement*                   | 1 693 740         | 2 634 587        | Capacité d'autofinancement*                             | -                | -                |
|                                                   |                   |                  | Financement de l'actif par l'État                       | -                | -                |
| Investissements                                   | 9 412 131         | 6 493 419        | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  | 6 767 462        | 3 848 750        |
|                                                   |                   |                  | Autres ressources                                       | -                | -                |
| Remboursement des dettes financières              | -                 | -                | Augmentation des dettes financières                     | -                | -                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>11 105 870</b> | <b>9 128 006</b> | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>6 767 462</b> | <b>3 848 750</b> |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b> | <b>4 338 408</b> | <b>5 279 256</b> |

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                 | BI - 2023    | BR - 1       |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 4 338 408  | - 5 279 256  |
| Variation du BESOIN en FONDS DE                                 | 13 592 744   | 7 883 494    |
| ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *                            | - 17 931 152 | - 13 162 749 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | 22 356 378   | 22 959 941   |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE                                    | - 35 429 768 | - 43 970 875 |
| Niveau de la TRESORERIE                                         | 57 786 145   | 66 930 067   |

**Tableau 7 - EPSCP**  
**Plan de trésorerie**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| ( € TTC )                                                       | janvier       | février       | mars          | avril         | mai           | juin           | juillet       | août           | septembre      | octobre       | novembre                                        | décembre       | TOTAL Variation de la trésorerie annuelle |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|
| <b>(1) Solde Initial (début de mois)</b>                        | 80 093 566,47 | 95 499 929,15 | 88 289 833,00 | 82 454 277,17 | 99 535 868,54 | 92 424 655,79  | 85 090 186,66 | 79 567 622,05  | 104 053 417,40 | 94 906 701,67 | 97 680 387,02                                   | 85 426 880,18  | 80 093 566,47                             |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>                                            |               |               |               |               |               |                |               |                |                |               |                                                 |                |                                           |
| <b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 211 491,13    | 664 370,99    | 44 610 737,79  | 799 064,00    | 31 017 024,78  | 1 800 000,00   | 16 274 821,00 | 1 251 195,57                                    | 4 007 466,40   | 100 636 171,66                            |
| Subvention pour charges de service public                       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 43 947 346,00  | 0,00          | 30 736 228,00  | 0,00           | 14 204 521,00 | 0,00                                            | 0,00           | 88 888 095,00                             |
| Autres financements de l'Etat                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 101 195,57                                      | 0,00           | 101 195,57                                |
| Fiscalité affectée                                              | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 70 300,00     | 0,00                                            | 0,00           | 70 300,00                                 |
| Autres financements publics                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 56 320,67     | 5 189,00       | -10 378,00    | 8 283,38       | 1 000 000,00   | 1 000 000,00  | 150 000,00                                      | 2 993 472,34   | 5 202 887,39                              |
| Recettes propres                                                | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 211 491,13    | 608 050,32    | 658 202,79     | 809 442,00    | 272 513,40     | 800 000,00     | 1 000 000,00  | 1 000 000,00                                    | 1 013 994,06   | 6 373 693,70                              |
| <b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 3 909 953,00   | 3 909 953,00                              |
| Financements de l'Etat fléchés                                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| Autres financements publics fléchés                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 3 909 953,00   | 3 909 953,00                              |
| Recettes propres fléchées                                       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| <b>A3. Opérations non budgétaires</b>                           | 22 217 324,23 | 529 206,69    | 1 907 751,60  | 24 608 710,88 | -133 766,56   | -43 551 271,88 | 1 850 306,89  | 425 033,22     | -1 920 000,00  | -1 384 950,00 | -1 290 355,75                                   | -898 829,87    | 2 359 159,45                              |
| Emprunts : encaissements en capital                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| Prêts : encaissements en capital                                | 0,00          | 2 800,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 1 200,00       | 4 000,00                                  |
| Dépôts et cautionnements                                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | 22 217 324,23 | 526 406,69    | 1 907 751,60  | 24 608 710,88 | -133 766,56   | -43 551 271,88 | 1 850 306,89  | 425 033,22     | -1 920 000,00  | -1 384 950,00 | -1 290 355,75                                   | -900 029,87    | 2 359 159,45                              |
| TVA encaissée                                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 85 911,35     | 65 359,22      | 123 372,09    | 48 365,13      | 80 000,00      | 100 000,00    | 100 000,00                                      | 101 399,41     | 704 407,20                                |
| Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 1 518 408,00  | 7 650,00      | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 15 050,00     | 109 644,25                                      | 0,00           | 1 650 752,25                              |
| Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers    | 22 217 324,23 | 526 406,69    | 1 907 751,60  | 23 090 302,88 | -227 327,91   | -43 616 631,10 | 1 726 934,80  | 376 668,09     | -2 000 000,00  | -1 500 000,00 | -1 500 000,00                                   | -1 001 429,28  | 0,00                                      |
| <b>A. TOTAL</b>                                                 | 22 217 324,23 | 529 206,69    | 1 907 751,60  | 24 820 202,01 | 530 604,43    | 1 059 465,91   | 2 649 370,89  | 31 442 058,00  | -120 000,00    | 14 889 871,00 | -39 160,18                                      | 7 018 589,53   | 106 905 284,11                            |
| <b>DECAISSEMENTS</b>                                            |               |               |               |               |               |                |               |                |                |               |                                                 |                |                                           |
| <b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>                    | 6 436 012,47  | 7 216 603,96  | 7 292 627,14  | 7 449 281,56  | 6 976 052,04  | 8 085 839,01   | 8 106 012,32  | 6 828 839,83   | 8 885 424,95   | 11 419 335,37 | 9 657 039,92                                    | 23 790 053,48  | 112 143 122,06                            |
| Personnel                                                       | 5 949 929,56  | 6 017 444,79  | 6 070 319,48  | 6 036 229,78  | 6 145 881,78  | 6 115 883,89   | 6 283 430,37  | 6 277 235,71   | 6 391 660,07   | 8 078 339,17  | 7 583 057,25                                    | 7 499 764,79   | 78 449 176,65                             |
| Fonctionnement                                                  | 463 002,70    | 1 051 573,08  | 1 107 949,87  | 1 315 949,69  | 753 821,14    | 1 763 924,71   | 1 734 647,42  | 537 930,12     | 1 931 633,71   | 2 542 991,35  | 1 823 123,60                                    | 14 173 979,02  | 29 200 526,41                             |
| Intervention                                                    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| Investissement                                                  | 23 080,21     | 147 586,09    | 114 357,79    | 97 102,09     | 76 349,12     | 206 030,41     | 87 934,53     | 13 674,00      | 562 131,17     | 798 004,85    | 250 859,07                                      | 2 116 309,68   | 4 493 419,00                              |
| <b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>                       | 287 113,15    | 366 232,55    | 226 427,87    | 120 880,94    | 82 872,44     | 50 892,77      | 10 692,92     | 0,00           | 103 131,38     | 496 161,69    | 793 749,66                                      | 271 844,63     | 2 810 000,00                              |
| Personnel                                                       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| Fonctionnement                                                  | 184 380,69    | 282 023,21    | 77 942,78     | 13 619,49     | 51 999,66     | 9 699,89       | 6 435,24      | 0,00           | 20 283,90      | 19 592,39     | 1 951,69                                        | 142 071,07     | 810 000,00                                |
| Intervention                                                    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| Investissement                                                  | 102 732,46    | 84 209,34     | 148 485,09    | 107 261,45    | 30 872,78     | 41 192,88      | 4 257,68      | 0,00           | 82 847,48      | 476 569,30    | 791 797,97                                      | 129 773,56     | 2 000 000,00                              |
| <b>B3. Opérations non budgétaires</b>                           | 87 835,93     | 156 466,33    | 224 252,42    | 168 448,14    | 582 892,70    | 257 203,26     | 55 230,26     | 127 422,82     | 38 159,39      | 200 688,59    | 1 763 557,08                                    | 1 452 754,43   | 5 114 911,35                              |
| Emprunts : remboursement en capital                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| Prêts : décaissements en capital                                | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 2 000,00                                        | 2 000,00       | 4 000,00                                  |
| Dépôts et cautionnements                                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            | 0,00           | 0,00                                      |
| <b>Opérations gérées en compte de tiers</b>                     | 87 835,93     | 156 466,33    | 224 252,42    | 168 448,14    | 582 892,70    | 257 203,26     | 55 230,26     | 127 422,82     | 38 159,39      | 200 688,59    | 1 761 557,08                                    | 1 450 754,43   | 5 110 911,35                              |
| TVA décaissée                                                   | 62 797,35     | 143 490,29    | 99 370,84     | 119 662,75    | 64 206,07     | 130 012,08     | 77 046,53     | 6 292,47       | 270 002,76     | 433 331,96    | 366 148,20                                      | 1 683 397,80   | 3 455 759,10                              |
| Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements | 0,00          | 2 850,00      | 1 950,00      | 0,00          | 2 500,00      | 9 650,00       | 9 350,00      | 0,00           | 800,00         | 0,00          | 1 628 052,25                                    | 0,00           | 1 655 152,25                              |
| Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers    | 25 038,58     | 10 126,04     | 122 931,58    | 48 785,39     | 516 186,63    | 117 541,18     | -31 166,27    | 121 130,35     | -232 643,37    | -232 643,37   | -232 643,37                                     | -232 643,37    | 0,00                                      |
| <b>B. TOTAL</b>                                                 | 6 810 961,55  | 7 739 302,84  | 7 743 307,43  | 7 738 610,64  | 7 641 817,18  | 8 393 935,04   | 8 171 935,50  | 6 956 262,65   | 9 026 715,73   | 12 116 185,65 | 12 214 346,66                                   | 25 514 652,53  | 120 068 033,40                            |
| <b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>                                | 15 406 362,68 | -7 210 096,15 | -5 835 555,83 | 17 081 591,37 | -7 111 212,75 | -7 334 469,13  | -5 522 564,61 | 24 485 795,35  | -9 146 715,73  | 2 773 685,35  | -12 253 506,84                                  | -18 496 063,01 | -13 162 749,30                            |
| <b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>                                   | 95 499 929,15 | 88 289 833,00 | 82 454 277,17 | 99 535 868,54 | 92 424 655,79 | 85 090 186,66  | 79 567 622,05 | 104 053 417,40 | 94 906 701,67  | 97 680 387,02 | 85 426 880,18                                   | 66 930 817,17  | 66 930 817,17                             |
|                                                                 |               |               |               |               |               |                |               |                |                |               | dont trésorerie fléchée = A2 - B2               |                | 1 099 953,00                              |
|                                                                 |               |               |               |               |               |                |               |                |                |               | dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 |                | -2 755 751,90                             |

**Tableau 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Suivi des opérations liées aux recettes fléchées**

|                                                                                       | Antérieures à<br>2022<br>non dénouées | 2022              | 2023              | 2024               | 2025     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------|
| <b>Position de financement des opérations fléchées en<br/>début d'exercice (a)</b>    |                                       | <b>48 071 607</b> | <b>41 222 105</b> | <b>42 322 058</b>  | <b>-</b> |
|                                                                                       |                                       |                   |                   |                    |          |
| <b>Recettes fléchées (b)</b>                                                          | <b>264 404 081</b>                    | <b>-</b>          | <b>3 909 953</b>  | <b>-</b>           | <b>-</b> |
|                                                                                       |                                       |                   |                   |                    |          |
| Financements de l'État fléchés                                                        |                                       |                   |                   |                    |          |
| Autres financements publics fléchés                                                   | 264 404 081                           |                   | 3 909 953         |                    |          |
| Recettes propres fléchées                                                             |                                       |                   |                   |                    |          |
|                                                                                       |                                       |                   |                   |                    |          |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>                                             | <b>216 332 474</b>                    | <b>6 849 502</b>  | <b>2 810 000</b>  | <b>42 322 058</b>  | <b>-</b> |
|                                                                                       |                                       |                   |                   |                    |          |
| Personnel                                                                             | 0                                     | 0                 | 0                 | 0                  | 0        |
| AE=CP                                                                                 |                                       |                   |                   |                    |          |
| Fonctionnement et intervention                                                        |                                       |                   |                   |                    |          |
| AE                                                                                    | 4 558 303                             | 1 123 694         | 805 000           | 35 777 974         |          |
| CP                                                                                    | 4 264 041                             | 935 567           | 810 000           | 36 255 363         |          |
| Investissement                                                                        |                                       |                   |                   |                    |          |
| AE                                                                                    | 221 649 014                           | 2 400 049         | 2 000 000         |                    |          |
| CP                                                                                    | 212 068 433                           | 5 913 935         | 2 000 000         | 6 066 695          |          |
|                                                                                       |                                       |                   |                   |                    |          |
| <b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des<br/>opérations fléchées (b) - (c)</b> | <b>48 071 607</b>                     | <b>-6 849 502</b> | <b>1 099 953</b>  | <b>-42 322 058</b> |          |
| <b>positionnement fin d'exercice(a) + (b) - (c)</b>                                   | <b>48 071 607</b>                     | <b>41 222 105</b> | <b>42 322 058</b> | <b>- 0</b>         | <b>-</b> |

**Tableau 9**  
**Tableau des opérations pluriannuelles**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**A - Dépenses**

| Opérations                                                | Montant de l'opération | Autorisations d'engagement                           |                                                        |                                                   |                                        |                                            | Crédits de paiement                                    |                                                       |                                                 |                                      |                                           | Restes                                          |                                                                    |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                           |                        | AE<br>ouvertes<br>au titre des années<br>antérieures | AE<br>consommées<br>au titre des années<br>antérieures | AE<br>reportées ou<br>reprogrammées<br>en année n | AE nouvelles<br>ouvertes en<br>année n | Total des AE<br>ouvertes pour<br>l'année n | CP<br>ouverts<br>au titre des<br>années<br>antérieures | CP consommés<br>au titre des<br>années<br>antérieures | CP<br>reportés ou<br>reprogrammés<br>en année n | CP nouveaux<br>ouverts en<br>année n | Total des CP<br>ouverts pour<br>l'année n | Restes à<br>engager en<br>fin d'année n<br>(AE) | Restes à payer<br>sur AE<br>consommées<br>en fin d'année n<br>(CP) |
|                                                           | (1)                    | (2)                                                  | (3)                                                    | (4)=(2)-(3)                                       | (5)                                    | (6) = (4)+(5)                              | (7)                                                    | (8)                                                   | (9)=(7-8)                                       | (10)                                 | (11)=(9)+(10)                             | (12)=(1)-(3)-(6)                                | (13)=(3)+(6)-(8)-(11)                                              |
| Sciences de la vie, Biotech. et Santé                     | 1 332 836              | 1 011 495                                            | 1 011 495                                              | -                                                 | 216 191                                | 216 191                                    | 1 011 495                                              | 1 011 495                                             | -                                               | 216 191                              | 216 191                                   | 105 150                                         | -                                                                  |
| Mathématiques, Sc. et techniques de l'info                | 17 780 782             | 9 436 732                                            | 9 436 732                                              | -                                                 | 4 234 188                              | 4 234 188                                  | 9 436 732                                              | 9 436 732                                             | -                                               | 4 234 188                            | 4 234 188                                 | 4 109 862                                       | -                                                                  |
| Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur               | 18 219 019             | 7 787 576                                            | 7 787 576                                              | -                                                 | 4 853 136                              | 4 853 136                                  | 7 787 576                                              | 7 787 576                                             | -                                               | 4 853 136                            | 4 853 136                                 | 5 578 306                                       | -                                                                  |
| Sciences de l'homme et de la société                      | 1 283 451              | 630 325                                              | 630 325                                                | -                                                 | 257 774                                | 257 774                                    | 630 325                                                | 630 325                                               | -                                               | 257 774                              | 257 774                                   | 395 352                                         | -                                                                  |
| Interdisciplinaire et transversale                        | 837 605                | 721 357                                              | 721 357                                                | -                                                 | 10 000                                 | 10 000                                     | 721 357                                                | 721 357                                               | -                                               | 10 000                               | 10 000                                    | 106 248                                         | -                                                                  |
| <b>Total contrats de recherche</b>                        | <b>39 453 693</b>      | <b>19 587 485</b>                                    | <b>19 587 485</b>                                      | <b>-</b>                                          | <b>9 571 289</b>                       | <b>9 571 289</b>                           | <b>19 587 485</b>                                      | <b>19 587 485</b>                                     | <b>-</b>                                        | <b>9 571 289</b>                     | <b>9 571 289</b>                          | <b>10 294 918</b>                               | <b>-</b>                                                           |
| Actions ENS                                               | 253 352                |                                                      |                                                        | -                                                 | 79 100                                 | 79 100                                     |                                                        |                                                       | -                                               | 99 100                               | 99 100                                    | 174 252                                         | - 0                                                                |
| <b>Total contrats de formation continue</b>               | <b>253 352</b>         | <b>-</b>                                             | <b>-</b>                                               | <b>-</b>                                          | <b>79 100</b>                          | <b>79 100</b>                              | <b>-</b>                                               | <b>-</b>                                              | <b>-</b>                                        | <b>99 100</b>                        | <b>99 100</b>                             | <b>174 252</b>                                  | <b>- 0</b>                                                         |
| CDSN                                                      | 63 536 624             | 42 039 504                                           | 42 039 504                                             |                                                   | 11 517 631                             | 11 517 631                                 | 33 678 637                                             | 33 678 637                                            |                                                 | 12 303 935                           | 12 303 935                                | 9 979 489                                       | 7 574 563                                                          |
| <b>Total contrats d'enseignement</b>                      | <b>63 536 624</b>      | <b>42 039 504</b>                                    | <b>42 039 504</b>                                      | <b>-</b>                                          | <b>11 517 631</b>                      | <b>11 517 631</b>                          | <b>33 678 637</b>                                      | <b>33 678 637</b>                                     | <b>-</b>                                        | <b>12 303 935</b>                    | <b>12 303 935</b>                         | <b>9 979 489</b>                                | <b>7 574 563</b>                                                   |
| 2012-0225 Saclay                                          | 268 314 034            | 229 731 060                                          | 229 731 060                                            |                                                   | 2 805 000                              | 2 805 000                                  | 224 332 474                                            | 223 181 976                                           | -                                               | 2 810 000                            | 2 810 000                                 | 35 777 974                                      | 6 544 084                                                          |
| Equipements scientifiques des laboratoires<br>FOSTER      | 7 643 673              | 4 620 000                                            | 4 620 000                                              | -                                                 | 141 000                                | 141 000                                    | 4 334 000                                              | 4 334 000                                             | -                                               | 229 000                              | 229 000                                   | 2 882 673                                       | 198 000                                                            |
| <b>Total programmes pluriannuels<br/>d'investissement</b> | <b>275 957 707</b>     | <b>234 351 060</b>                                   | <b>234 351 060</b>                                     | <b>-</b>                                          | <b>2 946 000</b>                       | <b>2 946 000</b>                           | <b>228 666 474</b>                                     | <b>227 515 976</b>                                    | <b>-</b>                                        | <b>3 039 000</b>                     | <b>3 039 000</b>                          | <b>38 660 647</b>                               | <b>6 742 084</b>                                                   |
| <b>Total</b>                                              | <b>379 201 376</b>     | <b>295 978 049</b>                                   | <b>295 978 049</b>                                     | <b>-</b>                                          | <b>24 114 020</b>                      | <b>24 114 020</b>                          | <b>281 932 596</b>                                     | <b>280 782 098</b>                                    | <b>-</b>                                        | <b>25 013 324</b>                    | <b>25 013 324</b>                         | <b>59 109 306</b>                               | <b>14 316 647</b>                                                  |

**B - Recettes**

| Opérations                                                | Montant de l'opération | Prélèvement sur la<br>trésorerie | Financements extérieurs |                                                        |                                     |                       |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
|                                                           |                        |                                  | Montant                 | Encaissements<br>au titre des<br>années<br>antérieures | Encaissement<br>s pour l'année<br>n | Restes à<br>encaisser |
|                                                           | (1)                    | (14)                             | (15)=(1)-(14)           | (16)                                                   | (17)                                | (18)=(15)-(16)-(17)   |
| Sciences de la vie, Biotech. et Santé                     | 1 332 836              |                                  | 1 332 836               | 367 215,00                                             | 162 640                             | 802 981               |
| Mathématiques, Sc. et techniques de l'info                | 17 780 782             |                                  | 17 780 782              | 4 693 736,20                                           | 1 621 516                           | 11 465 530            |
| Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur               | 18 219 019             |                                  | 18 219 019              | 5 912 561,36                                           | 1 784 482                           | 10 521 976            |
| Sciences de l'homme et de la société                      | 1 283 451              |                                  | 1 283 451               | 387 368,50                                             | 30 672                              | 865 411               |
| Interdisciplinaire et transversale                        | 837 605                |                                  | 837 605                 |                                                        |                                     | 837 605               |
| <b>Total contrats de recherche</b>                        | <b>39 453 693</b>      | <b>-</b>                         | <b>39 453 693</b>       | <b>11 360 881</b>                                      | <b>3 599 310</b>                    | <b>24 493 502</b>     |
| Actions ENS                                               | 253 352                |                                  | 253 352                 | 47 636                                                 | 205 716                             | -                     |
| <b>Total contrats de formation continue</b>               | <b>253 352</b>         | <b>-</b>                         | <b>253 352</b>          | <b>47 636</b>                                          | <b>205 716</b>                      | <b>-</b>              |
| CDSN                                                      | 63 536 624             | 38 098 976                       | 25 437 648              |                                                        | 7 345 281                           | 18 092 367            |
| <b>Total contrats d'enseignement</b>                      | <b>63 536 624</b>      | <b>38 098 976</b>                | <b>25 437 648</b>       | <b>-</b>                                               | <b>7 345 281</b>                    | <b>18 092 367</b>     |
| 2012-0225 Saclay                                          | 268 314 034            |                                  | 268 314 034             | 264 404 081                                            |                                     | 3 909 953             |
| Equipements scientifiques des laboratoires<br>FOSTER      | 7 643 673              | 7 643 673                        | -                       |                                                        |                                     | -                     |
| <b>Total programmes pluriannuels<br/>d'investissement</b> | <b>275 957 707</b>     | <b>7 643 673</b>                 | <b>268 314 034</b>      | <b>264 404 081</b>                                     | <b>-</b>                            | <b>3 909 953</b>      |
| <b>Total</b>                                              | <b>379 201 376</b>     | <b>45 742 649</b>                | <b>333 458 727</b>      | <b>275 812 598</b>                                     | <b>11 150 307</b>                   | <b>46 495 822</b>     |

**Tableau 10**  
**Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

| Opération                                         | Nature                                         | Prévision pluriannuelle   | Prévision N (BI + BR)                  |                                            |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           | Prévision N+1 et suivantes |                   |                   |                  |                  |                 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
|                                                   |                                                | Coût total de l'opération | AE ouvertes les années antérieures à N | AE consommées s les années antérieures à N | AE reprogrammées ou reportées en N* | AE nouvelles ouvertes en N | TOTAL des AE ouvertes en N | CP ouverts les années antérieures à N | CP consommés les années antérieures à N | CP reprogrammés ou reportés en N* | CP nouveaux ouverts en N | TOTAL des CP ouverts en N | AE prévues en N+1          | CP prévus en N+1  | AE prévues en N+2 | CP prévus en N+2 | AE prévues > N+2 | CP prévus > N+2 |
|                                                   |                                                | (1)                       | (2)                                    | (3)                                        | (4) <= (2) - (3)                    | (5)                        | (6) = (4) + (5)            | (7)                                   | (8)                                     | (9) <= (7) - (8)                  | (10)                     | (11) = (9) + (10)         | (12)                       | (13)              | (14)              | (15)             | (16)             | (17)            |
| Saclay                                            | Investissement                                 | 268 314 034               | 229 731 060                            | 229 731 060                                | 0                                   | 2 805 000                  | 2 805 000                  | 223 181 976                           | 223 181 976                             | 0                                 | 2 810 000                | 2 810 000                 | 35 777 974                 | 42 322 058        | 0                 |                  |                  |                 |
| Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER | Investissement                                 | 7 643 673                 | 4 620 000                              | 4 620 000                                  |                                     | 141 000                    | 141 000                    | 4 334 000                             | 4 334 000                               |                                   | 229 000                  | 229 000                   | 2 882 673                  | 198 000           |                   |                  |                  |                 |
| <b>Total Dépenses d'investissement.PPI.1</b>      |                                                | <b>275 957 707</b>        | <b>234 351 060</b>                     | <b>234 351 060</b>                         | <b>0</b>                            | <b>2 946 000</b>           | <b>2 946 000</b>           | <b>227 515 976</b>                    | <b>227 515 976</b>                      | <b>0</b>                          | <b>3 039 000</b>         | <b>3 039 000</b>          | <b>38 660 647</b>          | <b>42 520 058</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| Contrats de recherche                             | Personnel                                      |                           |                                        | 0                                          | 0                                   | 4 499 820                  | 4 499 820                  |                                       | 0                                       | 0                                 | 4 499 820                | 4 499 820                 |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
|                                                   | Fonctionnement et intervention                 |                           |                                        | 0                                          | 0                                   | 2 444 536                  | 2 444 536                  |                                       | 0                                       | 0                                 | 2 444 536                | 2 444 536                 |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
|                                                   | Investissement                                 |                           |                                        | 0                                          | 0                                   | 2 626 933                  | 2 626 933                  |                                       | 0                                       | 0                                 | 2 626 933                | 2 626 933                 |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
| <b>Total contrat de recherche.2</b>               |                                                | <b>39 453 693</b>         | <b>19 587 485</b>                      | <b>19 587 485</b>                          | <b>0</b>                            | <b>9 571 289</b>           | <b>9 571 289</b>           | <b>19 587 485</b>                     | <b>19 587 485</b>                       | <b>0</b>                          | <b>9 571 289</b>         | <b>9 571 289</b>          | <b>9 000 000</b>           | <b>8 500 000</b>  | <b>1 294 919</b>  | <b>1 794 919</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| Contrat de formation continue                     | Personnel                                      |                           |                                        | 0                                          | 0                                   | 52 400                     | 52 400                     |                                       |                                         |                                   | 52 400                   | 52 400                    |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
|                                                   | Fonctionnement et intervention                 | 253 352                   |                                        | 0                                          | 0                                   | 26 700                     | 26 700                     |                                       |                                         | 0                                 | 46 700                   | 46 700                    |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
|                                                   | Investissement                                 |                           | 0                                      | 0                                          | 0                                   |                            |                            | 0                                     | 0                                       | 0                                 |                          |                           | 0                          | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0               |
| <b>Total contrat de formation continue.3</b>      |                                                | <b>253 352</b>            | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                            | <b>79 100</b>              | <b>79 100</b>              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>99 100</b>            | <b>99 100</b>             | <b>174 252</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| CDSN                                              | Personnel                                      | 0                         |                                        |                                            | 0                                   |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
|                                                   | Fonctionnement et intervention                 | 63 536 624                | 42 039 504                             | 42 039 504                                 | 0                                   | 11 517 631                 | 11 517 631                 | 33 678 637                            | 33 678 637                              |                                   | 12 303 935               | 12 303 935                | 9 979 489                  | 11 858 749        |                   | 5 695 303        |                  |                 |
|                                                   | Investissement                                 | 0                         |                                        |                                            | 0                                   |                            |                            |                                       |                                         | 0                                 |                          |                           |                            |                   |                   |                  |                  |                 |
| <b>Total contrat d'enseignement.4</b>             |                                                | <b>63 536 624</b>         | <b>42 039 504</b>                      | <b>42 039 504</b>                          | <b>0</b>                            | <b>11 517 631</b>          | <b>11 517 631</b>          | <b>33 678 637</b>                     | <b>33 678 637</b>                       | <b>0</b>                          | <b>12 303 935</b>        | <b>12 303 935</b>         | <b>9 979 489</b>           | <b>11 858 749</b> | <b>0</b>          | <b>5 695 303</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
|                                                   | <b>Ss total personnel</b>                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                            | <b>2 496 936</b>           | <b>2 496 936</b>           | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>2 496 936</b>         | <b>2 496 936</b>          | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
|                                                   | <b>Ss total fonctionnement et intervention</b> | <b>63 789 976</b>         | <b>42 039 504</b>                      | <b>42 039 504</b>                          | <b>0</b>                            | <b>14 171 264</b>          | <b>14 171 264</b>          | <b>33 678 637</b>                     | <b>33 678 637</b>                       | <b>0</b>                          | <b>14 977 568</b>        | <b>14 977 568</b>         | <b>9 979 489</b>           | <b>11 858 749</b> | <b>0</b>          | <b>5 695 303</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
|                                                   | <b>Ss total investissement</b>                 | <b>275 957 707</b>        | <b>234 351 060</b>                     | <b>234 351 060</b>                         | <b>0</b>                            | <b>5 572 933</b>           | <b>5 572 933</b>           | <b>227 515 976</b>                    | <b>227 515 976</b>                      | <b>0</b>                          | <b>5 665 933</b>         | <b>5 665 933</b>          | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                                | <b>339 747 683</b>        | <b>276 390 564</b>                     | <b>276 390 564</b>                         | <b>0</b>                            | <b>22 241 133</b>          | <b>22 241 133</b>          | <b>261 194 613</b>                    | <b>261 194 613</b>                      | <b>0</b>                          | <b>23 140 437</b>        | <b>23 140 437</b>         | <b>57 814 388</b>          | <b>62 878 807</b> | <b>1 294 919</b>  | <b>7 490 222</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>        |

A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

**B - Prévisions de recettes**

| Opération                                         | Nature                                      | Prévision                  | Prévision N                              |                           | Prévisions en N+1 et suivantes |                             |                            |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                   |                                             | Financement de l'opération | Encaissements des années antérieures à N | Encaissements prévus en N | Encaissements prévus en N+1    | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
|                                                   |                                             | (18)                       | (19)                                     | (20)                      | (21)                           | (22)                        | (23)                       |
| Dépenses d'investissement (PPI)                   | Financement de l'Etat*                      | 0                          | 0                                        | 0                         |                                |                             |                            |
|                                                   | Autres financements publics**               | 268 314 034                | 264 404 081                              |                           | 3 909 953                      |                             | 0                          |
| Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER | Autres financements***                      | 7 643 673                  | 7 643 673                                |                           | 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>Total PPI.1</b>                                |                                             | <b>275 957 707</b>         | <b>272 047 754</b>                       | <b>0</b>                  | <b>3 909 953</b>               | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| Contrats de recherche                             | Financement de l'Etat*                      | 494 499                    | 116 266                                  | 93 195                    | 160 000                        | 100 000                     | 25 000                     |
|                                                   | Autres financements publics**               | 20 011 820                 | 6 555 213                                | 853 009                   | 3 000 000                      | 2 722 185                   | 6 881 412                  |
|                                                   | Autres financements***                      | 18 947 374                 | 4 689 403                                | 2 653 106                 | 3 000 000                      | 2 387 828                   | 6 217 037                  |
| <b>Total contrat de recherche.2</b>               |                                             | <b>39 453 693</b>          | <b>11 360 881</b>                        | <b>3 599 310</b>          | <b>6 160 000</b>               | <b>5 210 013</b>            | <b>13 123 449</b>          |
| Contrat de formation continue                     | Financement de l'Etat*                      | 8 000                      |                                          | 8 000                     | 0                              |                             |                            |
|                                                   | Autres financements publics**               | 0                          |                                          | 0                         |                                |                             |                            |
|                                                   | Autres financements***                      | 245 352                    | 47 636                                   | 197 716                   |                                |                             |                            |
| <b>Total contrat de formation continue.3</b>      |                                             | <b>253 352</b>             | <b>47 636</b>                            | <b>205 716</b>            | <b>0</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| CDSN                                              | Financement de l'Etat*                      | 63 536 624                 | 38 098 976                               | 7 345 281                 | 8 136 109                      | 5 063 464                   | 4 892 794                  |
|                                                   | Autres financements publics**               | 0                          | 0                                        | 0                         | 0                              | 0                           | 0                          |
|                                                   | Autres financements***                      | 0                          | 0                                        | 0                         | 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>Total contrat d'enseignement.4</b>             |                                             | <b>63 536 624</b>          | <b>38 098 976</b>                        | <b>7 345 281</b>          | <b>8 136 109</b>               | <b>5 063 464</b>            | <b>4 892 794</b>           |
|                                                   | <b>Ss total financement de l'Etat</b>       | <b>64 039 123</b>          | <b>38 215 242</b>                        | <b>7 446 476</b>          | <b>8 296 109</b>               | <b>5 163 464</b>            | <b>4 917 794</b>           |
|                                                   | <b>Ss total autres financements publics</b> | <b>288 325 854</b>         | <b>270 959 293</b>                       | <b>853 009</b>            | <b>6 909 953</b>               | <b>2 722 185</b>            | <b>6 881 412</b>           |
|                                                   | <b>Ss total autres financements</b>         | <b>26 836 399</b>          | <b>12 380 712</b>                        | <b>2 850 822</b>          | <b>3 000 000</b>               | <b>2 387 828</b>            | <b>6 217 037</b>           |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                             | <b>379 201 376</b>         | <b>321 555 247</b>                       | <b>11 150 307</b>         | <b>18 206 062</b>              | <b>10 273 477</b>           | <b>18 016 243</b>          |

**TABLEAU 11**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|                        |           |                                                                                                                   |             |                     |
|------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|
| <b>Stocks initiaux</b> | <b>1</b>  | <b>Niveau initial de restes à payer</b>                                                                           |             | <b>BI</b>           |
|                        | <b>2</b>  | <b>Niveau initial du fonds de roulement</b>                                                                       |             | <b>28 724 482</b>   |
|                        | <b>3</b>  | <b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>                                                             |             | <b>28 239 197</b>   |
|                        | <b>4</b>  | <b>Niveau initial de la trésorerie</b>                                                                            |             | <b>- 51 854 369</b> |
| <b>Flux de l'année</b> | 4.a       | dont niveau initial de la trésorerie fléchée                                                                      |             | <b>80 093 566</b>   |
|                        | 4.b       | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée                                                                  |             | 40 239 991          |
|                        | <b>5</b>  | <b>Autorisations d'engagement - AE 2023</b>                                                                       |             | 39 853 575          |
|                        | <b>6</b>  | <b>Résultat patrimonial</b>                                                                                       |             | <b>118 230 578</b>  |
|                        | <b>7</b>  | <b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>                                                                           |             | <b>- 4 111 174</b>  |
|                        | <b>8</b>  | <b>Variation du fonds de roulement</b>                                                                            |             | <b>- 2 634 587</b>  |
|                        | <b>9</b>  | <b>Opérations bilanciellles non budgétaires</b>                                                                   | <b>SENS</b> | <b>- 5 279 256</b>  |
|                        |           | Nouvel emprunt / remboursement de prêt                                                                            | + / -       | -                   |
|                        |           | Remboursement d'emprunt / prêt accordé                                                                            | +           | 4 000               |
|                        |           | Cautionnements et dépôts                                                                                          | -           | 4 000               |
|                        | <b>10</b> | <b>Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>                                           | <b>SENS</b> | -                   |
|                        |           | Variation des stocks                                                                                              | + / -       | -                   |
|                        |           | Production immobilisée                                                                                            | +           | -                   |
|                        |           | Charges sur créances irrécouvrables                                                                               | -           | -                   |
|                        |           | Produits divers de gestion courante                                                                               | +           | -                   |
|                        | <b>11</b> | <b>Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>                                            | <b>SENS</b> | <b>5 127 742</b>    |
|                        |           | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs     | + / -       | -                   |
|                        |           | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours       | + / -       | 2 345 781           |
|                        |           | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / -       | 2 781 961           |
|                        |           | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours   | + / -       | -                   |
|                        | <b>12</b> | <b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>                                                                         |             | <b>- 10 406 998</b> |
| <b>Stocks finaux</b>   | 12.a      | Recettes budgétaires                                                                                              |             | 104 546 124,66      |
|                        | 12.b      | Crédits de paiement ouverts - CP 2022                                                                             |             | 114 953 122,45      |
|                        | <b>13</b> | <b>Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers</b>                      |             | <b>- 2 755 752</b>  |
|                        | <b>14</b> | <b>Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers</b>         |             | <b>-</b>            |
|                        | <b>15</b> | <b>Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14</b>                                                                  |             | <b>- 13 162 750</b> |
|                        | 15.a      | dont variation de la trésorerie fléchée                                                                           |             | 1 099 353           |
|                        | 15.b      | dont variation de la trésorerie non fléchée                                                                       |             | - 14 262 703        |
|                        | <b>16</b> | <b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14</b>                                          |             | <b>7 883 494</b>    |
|                        | <b>17</b> | <b>Restes à payer (AE 2022-CP 2022)</b>                                                                           |             | <b>3 277 456</b>    |
|                        | <b>18</b> | <b>Niveau final de restes à payer</b>                                                                             |             | <b>32 001 938</b>   |
| <b>Stocks finaux</b>   | <b>19</b> | <b>Niveau final du fonds de roulement</b>                                                                         |             | <b>22 959 941</b>   |
|                        | <b>20</b> | <b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>                                                               |             | <b>- 43 970 875</b> |
|                        | <b>21</b> | <b>Niveau final de la trésorerie</b>                                                                              |             | <b>66 930 817</b>   |
|                        | 21.a      | dont niveau final de la trésorerie fléchée                                                                        |             | 41 339 344          |
|                        | 21.b      | dont niveau final de la trésorerie non fléchée                                                                    |             | 25 590 872          |

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

## **Partie B : Tableaux du budget principal**

Projet de budget rectificatif

# AUTORISATIONS BUDGETAIRES

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ENS

| Dépenses                                           |                    |                    |                    |                    | Recettes          |                    |                                           |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------------|
|                                                    | AE                 |                    | CP                 |                    | Recettes          |                    |                                           |
|                                                    | BI - 2023          | BR - 1             | BI - 2023          | BR - 1             | BI - 2023         | BR - 1             |                                           |
| <b>Personnel</b>                                   | <b>76 560 551</b>  | <b>78 449 177</b>  | <b>76 560 551</b>  | <b>78 449 177</b>  | <b>99 688 393</b> | <b>100 636 172</b> | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | <i>22 220 560</i>  | <i>22 220 560</i>  | <i>22 220 560</i>  | <i>22 220 560</i>  | <i>87 940 317</i> | <i>88 888 095</i>  | Subvention pour charges de service public |
|                                                    |                    |                    |                    |                    | <i>101 196</i>    | <i>101 196</i>     | Autres financements de l'Etat             |
|                                                    |                    |                    |                    |                    | <i>70 300</i>     | <i>70 300</i>      | Fiscalité affectée                        |
| <b>Fonctionnement</b>                              | <b>32 799 722</b>  | <b>32 799 722</b>  | <b>29 200 526</b>  | <b>29 200 526</b>  | <i>5 202 886</i>  | <i>5 202 887</i>   | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | <i>11 034 989</i>  | <i>9 670 422</i>   | <i>11 034 989</i>  | <i>9 670 422</i>   | <i>6 373 694</i>  | <i>6 373 694</i>   | Recettes propres                          |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | <i>21 764 733</i>  | <i>23 129 301</i>  | <i>18 165 537</i>  | <i>19 530 105</i>  |                   |                    |                                           |
|                                                    |                    |                    |                    |                    | -                 | -                  | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                                                    |                    |                    |                    |                    | -                 | -                  | Financements de l'Etat fléchés            |
| <b>Investissement</b>                              | <b>4 176 679</b>   | <b>4 176 679</b>   | <b>4 493 419</b>   | <b>4 493 419</b>   | -                 | -                  | Autres financements publics fléchés       |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | <i>3 411 609</i>   | <i>1 109 262</i>   | <i>3 411 609</i>   | <i>1 109 262</i>   | -                 | -                  | Recettes propres fléchées                 |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | <i>765 070</i>     | <i>3 067 417</i>   | <i>1 081 810</i>   | <i>3 384 157</i>   |                   |                    |                                           |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                   |                    |                                           |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>113 536 952</b> | <b>115 425 578</b> | <b>110 254 496</b> | <b>112 143 122</b> | <b>99 688 393</b> | <b>100 636 172</b> | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Solde budgétaire - Excédent</b>                 |                    |                    |                    |                    | <b>10 566 103</b> | <b>11 506 951</b>  | <b>Déficit - Solde budgétaire</b>         |

# DEPENSES PAR DESTINATIONS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ENS

| Budget                                                                                                                                     | Dépenses de l'organisme |                   |                                |                   |                  |                  |                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                                                                                            | Personnel               |                   | Fonctionnement et intervention |                   | Investissement   |                  | Total              |                    |
|                                                                                                                                            | AE = CP                 |                   | AE                             | CP                | AE               | CP               | AE                 | CP                 |
| <b>Programme 150</b>                                                                                                                       | <b>78 211 541</b>       | <b>78 211 541</b> | <b>31 762 063</b>              | <b>28 316 867</b> | <b>4 176 679</b> | <b>4 493 419</b> | <b>114 150 283</b> | <b>111 021 827</b> |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence                                                                                    | 12 051 353              | 12 051 353        | 567 069                        | 575 069           | 22 000           | 22 000           | 12 640 422         | 12 648 422         |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master                                                                                     | 40 642 130              | 40 642 130        | 542 173                        | 547 173           | 269 963          | 322 379          | 41 454 266         | 41 511 682         |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat                                                                                   | 2 654 909               | 2 654 909         | 12 171 621                     | 12 957 925        | 176 124          | 176 604          | 15 002 654         | 15 789 438         |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                                      | 463 866                 | 463 866           | 311 303                        | 311 303           | -                | -                | 775 169            | 775 169            |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé                                                              | 445 551                 | 445 551           | 134 395                        | 134 395           | 5 000            | 5 000            | 584 946            | 584 946            |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 2 197 081               | 2 197 081         | 377 490                        | 377 490           | 344 730          | 344 730          | 2 919 301          | 2 919 301          |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                                            | 5 991 826               | 5 991 826         | 2 093 124                      | 2 093 124         | 2 834 672        | 2 922 516        | 10 919 622         | 11 007 466         |
| D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies                                                                | -                       | -                 | -                              | -                 | -                | -                | -                  | -                  |
| D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement                                                 | -                       | -                 | -                              | -                 | -                | -                | -                  | -                  |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société                                                                     | 987 163                 | 987 163           | 136 440                        | 136 440           | 10 190           | 10 190           | 1 133 793          | 1 133 793          |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                                          | 47 361                  | 47 361            | 100 000                        | 314 000           | 85 000           | 85 000           | 232 361            | 446 361            |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                                     | -                       | -                 | 224 000                        | 10 000            | -                | -                | 224 000            | 10 000             |
| D114 - Immobilier                                                                                                                          | 2 178 418               | 2 178 418         | 12 012 286                     | 7 837 786         | 286 000          | 462 000          | 14 476 704         | 10 478 204         |
| D115 - Pilotage et support                                                                                                                 | 10 551 883              | 10 551 883        | 3 092 162                      | 3 022 162         | 143 000          | 143 000          | 13 787 045         | 13 717 045         |
| <b>Programme 231</b>                                                                                                                       | <b>237 636</b>          | <b>237 636</b>    | <b>1 037 660</b>               | <b>883 660</b>    | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>1 275 296</b>   | <b>1 121 296</b>   |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                                        | -                       | -                 | 891 610                        | 737 610           | -                | -                | 891 610            | 737 610            |
| D202 - Aides indirectes                                                                                                                    | -                       | -                 | -                              | -                 | -                | -                | -                  | -                  |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                                             | 237 636                 | 237 636           | 146 050                        | 146 050           | -                | -                | 383 686            | 383 686            |
| <b>Total</b>                                                                                                                               | <b>78 449 177</b>       | <b>78 449 177</b> | <b>32 799 723</b>              | <b>29 200 527</b> | <b>4 176 679</b> | <b>4 493 419</b> | <b>115 425 579</b> | <b>112 143 123</b> |

## RECETTES PAR ORIGINES

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| 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                               | 88 888 095                                | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | 88 888 095  |
| Droits d'inscription                                                    | -                                         | -                             | -                  | -                           | 735 200          | -                              | -                                   | -                         | 735 200     |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             | -                                         | -                             | -                  | -                           | 404 836          | -                              | -                                   | -                         | 404 836     |
| Taxe d'apprentissage                                                    | -                                         | -                             | -                  | -                           | 280 000          | -                              | -                                   | -                         | 280 000     |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           | -                                         | -                             | -                  | -                           | 1 172 788        | -                              | -                                   | -                         | 1 172 788   |
| Valorisation                                                            | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -           |
| ANR investissements d'avenir                                            | -                                         | -                             | -                  | 2 063 649,00                | -                | -                              | -                                   | -                         | 2 063 649   |
| ANR hors investissements d'avenir                                       | -                                         | -                             | -                  | 847 397,00                  | -                | -                              | -                                   | -                         | 847 397     |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           | -                                         | -                             | -                  | 30 673,00                   | -                | -                              | -                                   | -                         | 30 673      |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | -                                         | -                             | -                  | 1 110 415,00                | -                | -                              | -                                   | -                         | 1 110 415   |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           | -                                         | 101 196                       | -                  | 944 980,00                  | 1 310 858        | -                              | -                                   | -                         | 2 357 034   |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      | -                                         | -                             | -                  | -                           | 225 500          | -                              | -                                   | -                         | 225 500     |
| Autres recettes                                                         | -                                         | -                             | 70 300             | 205 773,00                  | 2 244 512        | -                              | -                                   | -                         | 2 520 585   |
| Total                                                                   | 88 888 095                                | 101 196                       | 70 300             | 5 202 887                   | 6 373 694        | -                              | -                                   | -                         | 100 636 172 |
|                                                                         |                                           |                               |                    |                             |                  |                                | SOLDE BUDGETAIRE (déficit)          |                           | 11 506 951  |

# EQUILIBRE FINANCIER

## ENS

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Besoins (utilisation des financements)                                                                                  |                   |                   | Financements (couverture des besoins) |                   |                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Besoins (utilisation des financements)                                                                                  | BI -2023          | BR - 1            | BI -2023                              | BR - 1            | Financements (couverture des besoins)                                                                        |
| Solde budgétaire (déficit) *                                                                                            | 10 566 103        | 11 506 951        | -                                     | -                 | Solde budgétaire (excédent) *                                                                                |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;                                                                                   | -                 | -                 |                                       |                   | Nouveaux emprunts (capital)                                                                                  |
| Nouveaux prêts (capital) ;                                                                                              | 4 000             | 4 000             | 4 000                                 | 4 000             | Remboursements de prêts (capital)                                                                            |
| Dépôts et cautionnements                                                                                                | -                 | -                 | -                                     | -                 | Dépôts et cautionnements                                                                                     |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                                        | 5 363 522         | 5 110 911         | 1 251 834                             | 2 355 159         | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                                          |                   |                   | -                                     | -                 | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                               |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact<br/>négatif sur la trésorerie de l'organisme (=</b><br><b>D2+b1+c1+e1)</b> | 15 933 625        | 16 621 862        | 1 255 834                             | 2 359 159         | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                                                          | -                 | -                 | 14 677 791                            | 14 262 703        | <b>Variation de trésorerie</b>                                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée ***                                                                            | -                 | -                 | -                                     | -                 | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***                                                               |
| dont Abondement sur la trésorerie non fléchée                                                                           | -                 | -                 | 14 677 792                            | 14 262 703        | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée                                                               |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>                                                                                                | <b>15 933 625</b> | <b>16 874 473</b> | <b>15 933 625</b>                     | <b>16 874 473</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>                                                                                |

## SITUATION PATRIMONIALE

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

ENS

| CHARGES                                                                         | BI -2023           | BR - 1             | PRODUITS              | BI -2023           | BR - 1             |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Personnel                                                                       | 76 555 828         | 78 444 454         | Subventions de l'Etat | 88 041 513         | 88 989 291         |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        | 22 220 560         | 22 220 560         | Fiscalité affectée    | 70 300             | 70 300             |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention               | 28 643 981         | 28 643 980         | Autres subventions    | 8 715 270          | 8 715 270          |
|                                                                                 |                    |                    | Autres produits       | 5 202 399          | 5 202 400          |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>105 199 809</b> | <b>107 088 434</b> |                       | <b>102 029 482</b> | <b>102 977 261</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | -                  | -                  |                       | 3 170 327          | 4 111 174          |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>105 199 809</b> | <b>107 088 434</b> |                       | <b>105 199 809</b> | <b>107 088 434</b> |

\* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

#### Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

|                                                                               | BI -2023           | BR - 1             |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>       | - 3 170 327        | - 4 111 174        |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 2 435 601          | 2 435 601          |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | -                  | -                  |
| + 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 | 959 014            | 959 014            |
| <b>= CAF ou IAF*</b>                                                          | <b>- 1 693 740</b> | <b>- 2 634 587</b> |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

#### État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

| EMPLOIS                                           | BI -2023         | BR - 1           | RESSOURCES                                              | BI -2023         | BR - 1           |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement*                   | 1 693 740        | 2 634 587        | Capacité d'autofinancement*                             | -                | -                |
|                                                   |                  |                  | Financement de l'actif par l'État                       | -                | -                |
| Investissements                                   | 4 493 419        | 4 493 419        | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  | 1 848 750        | 1 848 750        |
|                                                   |                  |                  | Autres ressources                                       | -                | -                |
| Remboursement des dettes financières              | -                | -                | Augmentation des dettes financières                     | -                | -                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>6 187 159</b> | <b>7 128 006</b> |                                                         | <b>1 848 750</b> | <b>1 848 750</b> |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b> | <b>4 338 409</b> | <b>5 279 256</b> |

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                   | BI -2023     | BR - 1       |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)   | - 4 338 409  | - 5 279 256  |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                         | 10 339 382   | - 8 983 447  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - 14 677 791 | - 14 262 703 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                      | 22 356 149   | 22 959 480   |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                            | 406 135      | - 2 631 592  |
| Niveau de la TRESORERIE                                           | 21 950 013   | 25 590 872   |

Projet de budget rectificatif

## **Partie C : Tableaux du budget annexe**

Projet de budget rectificatif

# AUTORISATIONS BUDGETAIRES

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

SACLAY

| Dépenses                                           |                  |                  |                  |                  | Recettes         |                  |                                           |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------|
|                                                    | AE               |                  | CP               |                  | Recettes         |                  |                                           |
|                                                    | BI - 2023        | BR - 1           | BI - 2023        | BR - 1           | BI - 2023        | BR - 1           |                                           |
| <b>Personnel</b>                                   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | -                | -                | -                | -                | -                | -                | Subvention pour charges de service public |
|                                                    |                  |                  |                  |                  | -                | -                | Autres financements de l'Etat             |
|                                                    |                  |                  |                  |                  | -                | -                | Fiscalité affectée                        |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 1 900 789        | 805 000          | 2 244 602        | 810 000          | -                | -                | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | -                |                  | -                |                  | -                | -                | Recettes propres                          |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 1 900 789        | 805 000          | 2 244 602        | 810 000          |                  |                  |                                           |
|                                                    |                  |                  |                  |                  | <b>3 909 953</b> | <b>3 909 953</b> | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                                                    |                  |                  |                  |                  | -                |                  | Financements de l'Etat fléchés            |
| <b>Investissement</b>                              | 1 477 534        | 2 000 000        | 4 918 712        | 2 000 000        | 3 909 953        | 3 909 953        | Autres financements publics fléchés       |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | -                |                  | -                |                  | -                | -                | Recettes propres fléchées                 |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 1 477 534        | 2 000 000        | 4 918 712        | 2 000 000        |                  |                  |                                           |
|                                                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                                           |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>3 378 323</b> | <b>2 805 000</b> | <b>7 163 314</b> | <b>2 810 000</b> | <b>3 909 953</b> | <b>3 909 953</b> | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Solde budgétaire - Excédent</b>                 |                  |                  |                  |                  | <b>-</b>         | <b>1 099 953</b> |                                           |
|                                                    |                  |                  |                  |                  | <b>3 253 361</b> |                  | <b>Déficit - Solde budgétaire</b>         |

# DEPENSES PAR DESTINATIONS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

SACLAY

| Budget                                                                                                                                     | Dépenses de l'organisme |   |                                |            |                |              |                     |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------|------------|----------------|--------------|---------------------|--------------|
|                                                                                                                                            | Personnel               |   | Fonctionnement et intervention |            | Investissement |              | Total               |              |
|                                                                                                                                            | AE = CP                 |   | AE                             | CP         | AE             | CP           | AE                  | CP           |
| <b>Programme 150</b>                                                                                                                       | -                       | - | 805 000,00                     | 810 000,00 | 2 000 000,00   | 2 000 000,00 | 2 805 000,00        | 2 810 000,00 |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence                                                                                    | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master                                                                                     | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat                                                                                   | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                                      | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé                                                              | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                                            | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies                                                                | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement                                                 | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société                                                                     | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                                          | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                                     | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D114 - Immobilier                                                                                                                          | -                       | - | 805 000                        | 810 000    | 2 000 000      | 2 000 000    | 2 805 000           | 2 810 000    |
| D115 - Pilotage et support                                                                                                                 | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| <b>Programme 251</b>                                                                                                                       | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                                        | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D202 - Aides indirectes                                                                                                                    | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                                             | -                       | - | -                              | -          | -              | -            | -                   | -            |
| <b>Total</b>                                                                                                                               | -                       | - | 805 000                        | 810 000    | 2 000 000      | 2 000 000    | 2 805 000           | 2 810 000    |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>                                                                                                         |                         |   |                                |            |                |              | <b>1 099 953,00</b> |              |

## RECETTES PAR ORIGINES

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| 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                               | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Droits d'inscription                                                    | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Taxe d'apprentissage                                                    | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Valorisation                                                            | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| ANR investissements d'avenir                                            | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | 3 909 953                           | -                         | 3 909 953 |
| ANR hors investissements d'avenir                                       | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Autres recettes                                                         | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | -                                   | -                         | -         |
| Total                                                                   | -                                         | -                             | -                  | -                           | -                | -                              | 3 909 953,00                        | -                         | 3 909 953 |
|                                                                         |                                           |                               |                    |                             |                  |                                | SOLDE BUDGETAIRE (déficit)          |                           |           |

## EQUILIBRE FINANCIER

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Besoins (utilisation des financements)                                                                                  |                  |                  | Financements (couverture des besoins) |                  |                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Besoins (utilisation des financements)                                                                                  | BI - 2023        | BR - 1           | BI - 2023                             | BR - 1           | Financements (couverture des besoins)                                                                        |
| Solde budgétaire (déficit) *                                                                                            | 3 253 361        |                  | -                                     | 1 099 953        | Solde budgétaire (excédent) *                                                                                |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;                                                                                   | -                | -                | -                                     | -                | Nouveaux emprunts (capital)                                                                                  |
| Nouveaux prêts (capital) ;                                                                                              | -                | -                | -                                     | -                | Remboursements de prêts (capital)                                                                            |
| Dépôts et cautionnements                                                                                                | -                | -                | -                                     | -                | Dépôts et cautionnements                                                                                     |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                                        | -                | -                | -                                     | -                | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                                          | -                | -                | -                                     | -                | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                               |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact<br/>négatif sur la trésorerie de l'organisme (=</b><br><b>D2+b1+c1+e1)</b> | 3 253 361        |                  | -                                     | 1 099 953        | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                                                          | -                | 1 099 953        | 3 253 361                             |                  | <b>Variation de trésorerie</b>                                                                               |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>                                                                     | -                | 1 099 953        | 3 253 361                             |                  | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>                                                        |
| <i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>                                                                    | -                | -                | -                                     | -                | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>                                                        |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>                                                                                                | <b>3 253 361</b> | <b>1 099 953</b> | <b>3 253 361</b>                      | <b>1 099 953</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>                                                                                |

## SITUATION PATRIMONIALE

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT Compte de résultat prévisionnel

**SACLAY**

| CHARGES                                                                         | BI - 2023         | BR - 1           | PRODUITS                                                                        | BI - 2023         | BR - 1           |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Personnel                                                                       | -                 | -                | Subventions de l'Etat                                                           | -                 | -                |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        | -                 | -                | Fiscalité affectée                                                              | -                 | -                |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention               | 11 259 712        | 9 825 110        | Autres subventions                                                              | 2 459 511         | 1 024 909        |
|                                                                                 |                   |                  | Autres produits                                                                 | 8 800 201         | 8 800 201        |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>11 259 712</b> | <b>9 825 110</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>11 259 712</b> | <b>9 825 110</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | -                 | -                | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | -                 | -                |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>11 259 712</b> | <b>9 825 110</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>11 259 712</b> | <b>9 825 110</b> |

\* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

### Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

|                                                                               | BI - 2023 | BR - 1    |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>       | -         | -         |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 8 800 201 | 8 800 201 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | -         | -         |
| + 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 | 8 800 201 | 8 800 201 |
| <b>= CAF ou IAF*</b>                                                          | -         | -         |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

### État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

| EMPLOIS                                           | BI - 2023        | BR - 1           | RESSOURCES                                              | BI - 2023        | BR - 1           |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement*                   | -                | -                | Capacité d'autofinancement*                             | -                | -                |
|                                                   |                  |                  | Financement de l'actif par l'État                       | -                | -                |
| Investissements                                   | 4 918 712        | 2 000 000        | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  | 4 918 712        | 2 000 000        |
|                                                   |                  |                  | Autres ressources                                       | -                | -                |
| Remboursement des dettes financières              | -                | -                | Augmentation des dettes financières                     | -                | -                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>4 918 712</b> | <b>2 000 000</b> | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>4 918 712</b> | <b>2 000 000</b> |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                    | BI - 2023   | BR - 1      |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT :<br>APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | -           | -           |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                          | 3 253 361   | 1 099 953   |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT                            | - 3 253 361 | 1 099 953   |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                       | 229         | 461,19      |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                             | -35 835 903 | -41 339 483 |
| Niveau de la TRESORERIE                                            | 35 836 132  | 41 339 944  |

Projet de budget rectificatif

## **BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2023**

Présenté par la présidente de l'École normale supérieure Paris-Saclay

À Gif-sur-Yvette, le 13 octobre 2023

La présidente,

Nathalie CARRASCO