

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF N°2

Exercice 2020

présenté par

*Monsieur Pierre-Paul ZALIO,
Président de l'École normale supérieure Paris-Saclay*

– Conseil d'administration du 11 décembre 2020 –

Projet de budget rectificatif

Sommaire

Note de présentation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2020	1
I/ Budget principal.....	3
I.1/ Budget en encaissements et en décaissements.....	3
I.2/ Budget en droits constatés	11
II/ Budget annexe de l'opération immobilière	13
II.1/ Budget en encaissements et décaissements	13
II.2/ Budget en droits constatés.....	14
III/ Budget agrégé	16
Partie A : Tableaux du budget agrégé	21
Partie B : Tableaux du budget principal	35
Partie C : Tableaux du budget annexe	41

Projet de budget rectificatif

Note de présentation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2020

Le présent projet de budget rectificatif fait suite au budget rectificatif n°1 présenté en septembre. Il porte sur l'ensemble du budget contrairement au 1^{er} budget rectificatif dont l'objectif se limitait à prendre en compte les surcoûts liés à la crise sanitaire et des dépenses pour l'installation sur le campus de Gif-sur-Yvette et la construction du bâtiment qui étaient prévues fin 2019 et ont été décalées en 2020.

Les restes à faire lors de la réception du bâtiment en janvier 2020, leur résolution qui s'étalent dans le temps et la crise sanitaire ont ralenti le déroulement des travaux de recherche et les opérations d'installation dans le nouveau bâtiment. Le budget rectificatif n°2 prend en compte ces décalages. Les mouvements de personnels intervenus depuis la construction du budget initial 2020, à l'automne 2019, sont également intégrés.

Les enveloppes des crédits doivent être revues à la baisse pour prendre en compte l'activité réduite et des décalages de dépenses :

- budget principal : – 7,7 M€ en AE, – 3,9 M€ en CP et – 0,4 M€ en encaissements,
- budget annexe de l'opération immobilière : – 6,6 M€ en CP.

Les grands agrégats à l'issue du budget rectificatif n°2 sont les suivants :

- résultat prévisionnel déficitaire à hauteur de – 8,8 M€ lié aux opérations de transfert et d'installation,
- prélèvement prévisionnel sur le fonds de roulement de 13,3 M€ dont 3,5 M€ au titre des investissements sur fonds propres.

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.

Projet de budget rectificatif

I/ Budget principal

I.1/ Budget en encaissements et en décaissements

I.1.1/ Recettes : – 0,4 M€

Les recettes doivent être ajustées pour prendre en compte un décalage de certaines activités engendré par l'installation et la crise sanitaire.

- **Subvention pour charges de service public (SCSP) : + 0,1 M€**

La subvention pour charges de service public (SCSP) est augmentée suite au financement de la prime Covid (46 k€) et au financement accordé pour la participation de l'École à l'Université Franco-Tunisienne pour l'Afrique et la Méditerranée (UFTAM) (25 k€). À ce stade il n'a pas été fait d'hypothèse sur le financement des surcoûts dus à la crise sanitaire. L'ensemble des ajustements conduit à augmenter la SCSP de + 77 k€.

- **Recettes propres : – 0,5 M€**

Les recettes doivent être ajustées pour prendre en compte un décalage de certaines activités de recherche et de formation continue à hauteur de – 0,5 M€.

I.1.2/ Dépenses : – 7,7 M€ en AE et – 3,9 M€ en CP

a/ Dépenses de masse salariale et ETPT : – 2,1 M€

L'ajustement des dépenses prévisionnelles de masse salariale intègre les mouvements intervenus depuis la construction du budget initial 2020 à l'automne 2019, des décalages dans les recrutements ainsi que les conséquences de la crise sanitaire.

Le montant de la dépense prévisionnelle de masse salariale en crédits de paiement (CP), égal au montant des autorisations d'engagement (AE) pour la masse salariale, est ajusté à la baisse de – 2,1 M€, conduisant à une prévision de dépense à hauteur de 71,5 M€, dont 2,0 M€ au

titre du transfert de l'établissement et 0,1 M€ au titre de la prolongation des contrats de travail suite à la crise sanitaire et au déménagement. Le détail de l'évolution est donné ci-après.

- **Normaliens : – 0,5 M€**

La situation administrative de quelques normaliens n'étant pas stabilisée lors de l'élaboration du budget initial 2020, l'effectif prévisionnel au 1^{er} janvier 2020 a été surévalué comme constaté lors du compte financier 2019 (+ 12). De plus, des démissions en cours de scolarité ont été observées. Le nombre de normaliens recrutés en 2020 et leur position en 2020-2021 ont également été pris en compte ainsi que le nombre de réintégration après une année de congés sans traitement (CST) et le nombre de départs en congés sans traitement. L'ensemble de ces effets conduit à diminuer la prévision de masse salariale à hauteur de – 0,5 M€.

- **Personnels : – 0,8 M€**

Plusieurs enseignants-chercheurs ou personnels Biatss (Bibliothèques, Ingénieurs, Administratifs, Techniciens, Sociaux et de Santé) ont quitté l'établissement en cours d'année pour de nouvelles opportunités (mutation, promotion...). Ces départs, non connus lors de la construction du budget initial, sont intégrés au budget rectificatif. De plus, la situation sanitaire, associée au déménagement, a augmenté la vacance frictionnelle. Les flux d'entrée et de sortie conduisent à ajuster à la baisse les dépenses prévisionnelles de masse salariale de – 0,8 M€, annulant l'augmentation prévue au budget initial.

Il a été fait l'hypothèse que les recrutements de personnels financés sur les contrats de recherche prévus d'ici la fin 2020 seront effectifs, de même que les décaissements associés malgré un calendrier de paie contraint en fin d'exercice. Sous cette hypothèse, il n'y a pas lieu d'ajuster les dépenses de masse salariale imputées sur les contrats de recherche ou liées à l'activité de la formation continue.

- **Impact de la crise sanitaire et de l'installation dans le nouveau bâtiment : – 0,6 M€**

- **Prolongation des contrats doctoraux : + 0,1 M€ en 2020 sur un total de 0,6 M€**

La période de confinement a ralenti le déroulement des travaux de recherche et décalé la reprise des activités de recherche dans le nouveau bâtiment. De plus, suite à la levée des réserves et à la réalisation des restes à faire lors de la réception du bâtiment en janvier 2020 qui s'étalent dans le temps, plusieurs plateformes expérimentales ne sont pas opérationnelles. À date, la dépense supplémentaire induite par les contrats de travail qui ont été prolongés, majoritairement des contrats doctoraux, s'élève à + 0,6 M€ pour 199 mois de prolongation. Sur ces

199 mois, 24 ont été accordés au titre du déménagement et le reste au titre de la crise sanitaire. Le montant de la dépense supplémentaire à inscrire au budget 2020 s'élève à + 0,1 M€.

- **Prime Covid et aides sociales : + 0,1 M€**

L'État a mis en place une prime pour les personnels particulièrement mobilisés pendant le premier confinement. L'École a également accordé des aides sociales en faveur d'étudiants ou de personnels en difficulté. L'ensemble représente une dépense supplémentaire de + 0,1 M€ (financée à hauteur de 45 k€).

- **Aménagement des concours : – 0,2 M€**

La suppression des épreuves orales des concours de recrutement des élèves de 1^{ère} année conduit à diminuer les indemnités de jury et les vacations des surveillants à hauteur de – 0,2 M€.

- **Heures complémentaires, vacations d'enseignement et professeurs invités : – 0,3 M€**

Plusieurs professeurs invités ont annulé leur séjour et le nombre d'heures d'enseignement dispensées a été réduit en raison de la crise sanitaire. Ces postes sont revus à la baisse pour un montant de – 0,3 M€.

- **Étalement du versement de la prime de restructuration : – 0,3 M€**

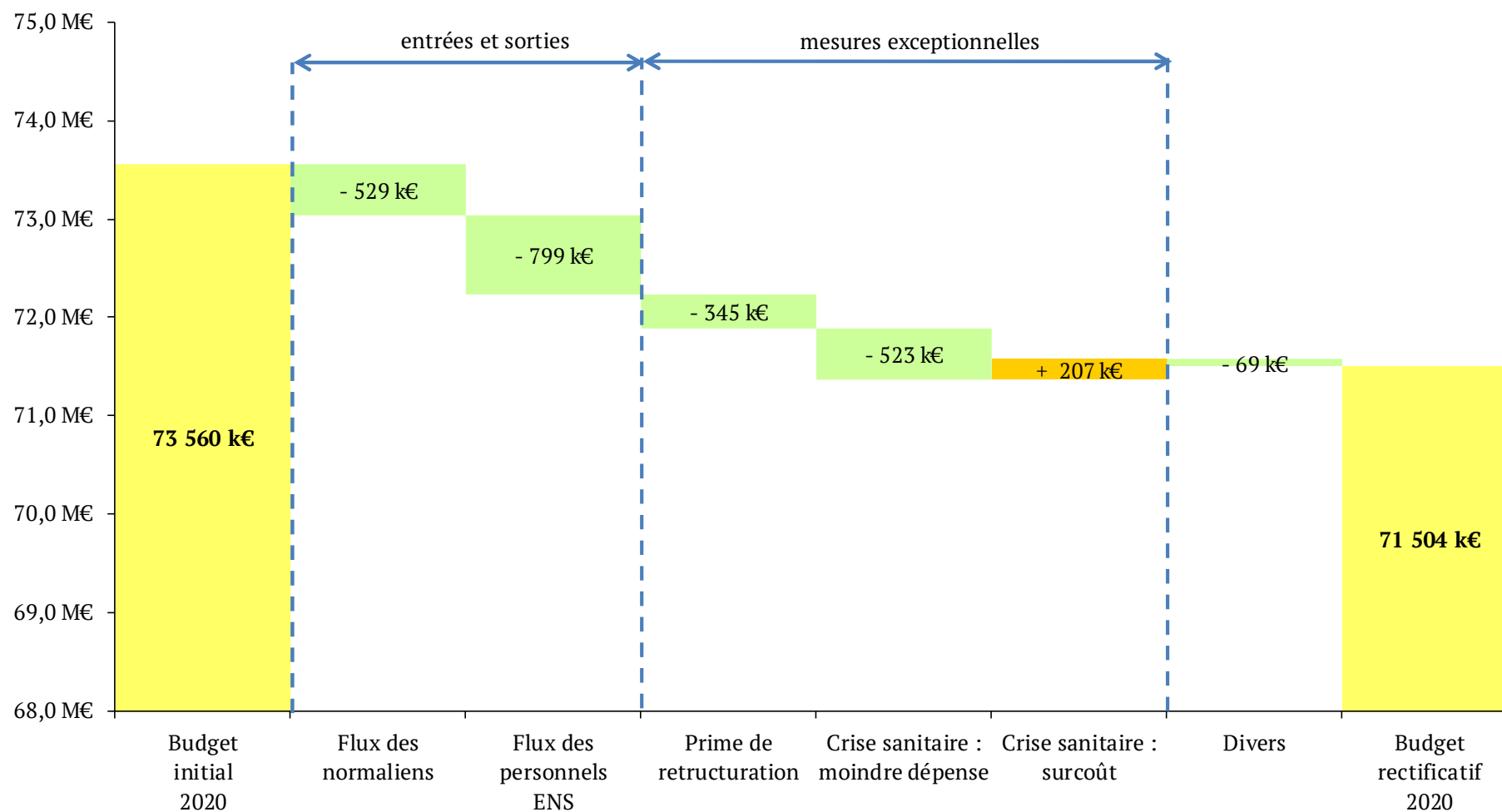
Plusieurs personnels ont souhaité étaler le versement de la prime de restructuration, ce qui diffère en 2021 une partie des dépenses prévues au budget initial 2020 et minore le montant à décaisser en 2020 de – 0,3 M€.

- **Divers ajustements : – 0,1 M€**

Divers ajustements suite à des décalages de calendrier sont à prévoir pour un montant de – 0,1 M€.

Les ajustements de masse salariale sont résumés sur le graphe ci-après.

Ajustement de la masse salariale prévisionnelle*



* : incluant la prime de restructuration versée en 2020 pour un montant de 2,0 M€ (2,4 M€ inscrits au budget initial)

- **ETPT** (équivalent temps plein travaillé)

Le plafond des emplois notifié par l'État est inchangé. Le plafond établissement est augmenté pour prendre en compte la prolongation des contrats doctoraux accordée dans le cadre de la crise sanitaire et opérer un ajustement sur des ETPT relatifs aux personnels Biatss contractuels qui sera corrigé sur le tableau des emplois du budget initial 2021.

Tableau des emplois

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
Catégories d'emplois			Emplois sous plafond État en ETPT			Emplois financés hors SCSP en ETPT			Global en ETPT		
Nature des emplois			BI 2020	variation BR 2020	BR 2020	BI 2020	variation BR 2020	BR 2020	BI 2020	variation BR 2020	BR 2020
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs et doctorants	Permanents	Titulaires	172		172				172	0	172
		CDI			0	4		4	4	0	4
	Non permanents	CDD	83		83	57	6	63	140	6	146
Sous-total			255	0	255	61	6	67	316	6	322
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			982		982				982	0	982
Biatss	Permanents	Titulaires	147		147				147	0	147
		CDI	13		13	11		11	24	0	24
	Non permanents	CDD	53		53	35	10	45	88	10	98
Sous-total			213	0	213	46	10	56	259	10	269
Total			1 450	0	1 450	107	16	123	1 557	16	1 573
Rappel du plafond des emplois fixé par l'État			1 450						Plafond global des emplois voté par le CA		

b/ Autres dépenses de fonctionnement : – 4,2 M€ en AE et – 1,0 M€ en CP

Les autres dépenses de fonctionnement doivent être revues à la baisse pour les dépenses sur conventions et à la hausse pour les dépenses liées à l'installation et au fonctionnement du bâtiment.

- **Contrats doctoraux spécifiques pour normaliens : – 4,4 M€ en AE et – 1,4 M€ en CP**

Les délais de signature des conventions de transfert des fonds aux établissements employeurs d'anciens normaliens ayant obtenu un contrat doctoral fléché conduisent à réduire l'enveloppe inscrite au budget initial de – 4,4 M€ en AE (montant correspondant à une demi-cohorte) et de – 1,4 M€ en CP (montant correspondant à un peu moins de 6 mois d'une cohorte). Ces dépenses sont reportées sur l'exercice 2021.

- **Conventions : – 1,1 M€ en AE et – 1,2 M€ en CP**

La reprise des activités de recherche dans le nouveau bâtiment n'étant que partielle suite à la crise sanitaire et au fait que certaines plateformes expérimentales ne sont pas opérationnelles, les crédits ouverts sur les conventions doivent être réduits de plus d'un million d'euros : – 1,1 M€ en AE et – 1,2 M€ en CP sur le 2,4 M€ de crédits de fonctionnement hors masse salariale ouverts au budget initial.

- **Opérations de transfert et d'installation : + 1,0 € en AE et + 1,3 M€ en CP**

Des besoins complémentaires en mobilier ont été exprimés et ils nécessitent une ouverture supplémentaire de crédits à hauteur de + 0,3 M€ en AE avec des CP prévus au budget 2021.

Par ailleurs, la fin des opérations de déménagement et de libération du site de Cachan nécessite une ouverture supplémentaire de crédits à hauteur de + 0,7 M€ en AE et + 1,3 M€ en CP.

- **Exploitation du bâtiment : + 0,3 M€ en AE et CP**

Différents réglages du bâtiment étant toujours en cours, la consommation de fluides ne correspond pas à un fonctionnement stabilisé et une augmentation des crédits est nécessaire. De plus, le passage en alerte attentat a nécessité de renforcer la sécurité. L'ensemble induit une augmentation des crédits à hauteur de + 0,3 M€ en AE et CP.

c/ Dépenses d'investissement : – 1,4 M€ en AE et – 0,9 M€ en CP

L'enveloppe des crédits d'investissement doit être revue à la baisse suite à des décalages dans les commandes ou les livraisons. Elle doit aussi intégrer la tranche 2020 du CPER finançant le mésocentre mutualisé de calcul HPC-Moulon qui a été obtenue fin 2019.

- **Installation : – 2,4 M€ en AE et – 1,7 M€ en CP**

Les dépenses d'investissement sur le fonds stratégique mutualisé (Foster) constitué pour acheter des équipements scientifiques pour la recherche et la formation lors de l'installation doivent être revues à la baisse pour prendre en compte le décalage de calendrier évoqué précédemment et aussi le fait que plusieurs fabricants ne sont pas en mesure de respecter les délais de livraison, avec parfois des décalages de plus de 8 mois. Avec le calendrier de mise en service précisé par les fabricants lors de la construction du présent budget rectificatif, l'ajustement s'élève à – 1,7 M€ en AE et – 2,0 M€ en CP.

Le montant du mobilier relevant de dépenses d'investissement doit être augmenté de + 0,3 M€ en AE et en CP.

Quant aux équipements informatiques nécessaires au fonctionnement du bâtiment, l'enveloppe des AE doit être réduite de – 1,0 M€ en AE sans modification des CP.

- **Recherche et formation : + 1,0 M€ en AE et + 0,8 M€ en CP**

L'ensemble des conventions de recherche conduit à augmenter les enveloppes de + 0,9 M€ en AE et + 0,7 M€ en CP. La situation sanitaire a conduit les départements et les laboratoires à redéployer une partie des crédits de fonctionnement de la dotation de l'École pour acheter des ordinateurs afin de travailler à distance (+ 0,1 M€).

I.1.3/ Solde budgétaire

L'ajustement à la baisse des dépenses conduit à diminuer le déficit budgétaire prévisionnel : il passe à – 16,6 M€ à l'occasion du budget rectificatif n°2.

Les principaux éléments du budget sont résumés dans le tableau qui suit.

AE, CP et solde budgétaire								
Dépenses					Recettes			
	AE				CP			
	BI	BR 1	variation	BR 2	BI	BR 1	variation	BR 2
Personnel	73,6 M€	73,6 M€	-2,1 M€	71,5 M€	73,6 M€	73,6 M€	-2,1 M€	71,5 M€
Fonctionnement et intervention	24,5 M€	27,0 M€	-4,2 M€	22,8 M€	30,7 M€	30,7 M€	-1,0 M€	29,7 M€
Investissement	7,6 M€	7,6 M€	-1,4 M€	6,2 M€	6,7 M€	6,7 M€	-0,9 M€	5,8 M€
Total	105,7 M€	108,2 M€	-7,7 M€	100,5 M€	111,0 M€	111,0 M€	-3,9 M€	107,0 M€
Solde budgétaire (excédent)								0 k€

BI	BR 1	variation	BR 2	
90,2 M€	90,9 M€	-0,4 M€	90,4 M€	Recettes globalisées
83,6 M€	83,6 M€	0,1 M€	83,7 M€	Subvention pour charges de service public
0,4 M€	1,1 M€		1,1 M€	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
2,2 M€	2,2 M€	0,1 M€	2,4 M€	Autres financements publics
4,0 M€	4,0 M€	-0,6 M€	3,3 M€	Recettes propres
				Recettes fléchées
				Financements de l'Etat fléchés
				Autres financements publics fléchés - Saclay
				Recettes propres fléchées
90,2 M€	90,9 M€	-0,4 M€	90,4 M€	Total
20,8 M€	20,1 M€	-3,5 M€	16,6 M€	Solde budgétaire (déficit)

I.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés, qui permet d'obtenir une vision de l'état prévisionnel de la situation patrimoniale de l'établissement, correspond au rattachement à un exercice budgétaire (une année civile) des dépenses et des recettes dès la naissance du fait générateur, qu'elles aient été payées ou perçues les années précédentes ou qu'elles le soient les exercices suivants. Le budget en droits constatés est ajusté suite à la diminution des AE et des CP, sauf pour les contrats doctoraux fléchés pour lesquels, comme les années précédentes, une charge à payer sera passée.

Pour des raisons techniques, l'amortissement du bâtiment qui était inscrit au budget principal doit être inscrit avec les opérations immobilière au budget annexe. Cette modification est sans effet sur le compte de résultat.

Suite aux opérations de transfert et d'installation de l'École sur le plateau de Moulon, le résultat prévisionnel de l'exercice 2020 présente un déficit de – 8,8 M€ et un prélèvement prévisionnel sur le fonds de roulement de 13,3 M€.

Les agrégats prévisionnels du budget principal sont les suivants :

- résultat déficitaire à hauteur de – 8,8 M€,
- insuffisance d'autofinancement (IAF) de – 9,8 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement de 13,3 M€.

Les grandes masses du budget en droits constatés inscrites au budget initial, aux 1^{er} et 2nd budgets rectificatifs sont données dans les tableaux ci-après, ainsi que leur évolution entre les deux budgets rectificatifs.

Compte de résultat prévisionnel									
Charges					Produits				
	BI	BR 1	variation	BR 2		BI	BR 1	variation	BR 2
Personnel	73,6 M€	73,6 M€	-2,1 M€	71,5 M€	Subventions de l'État	83,7 M€	83,7 M€	0,1 M€	83,8 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	41,0 M€	43,5 M€	-12,4 M€	31,1 M€	Autres subventions	2,8 M€	2,8 M€	-0,7 M€	2,1 M€
					Autres produits	20,2 M€	20,2 M€	-12,2 M€	8,0 M€
Total des charges	114,5 M€	117,0 M€	-14,4 M€	102,6 M€	Total des produits	106,7 M€	106,7 M€	-12,9 M€	93,9 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice	0,0 M€			0,0 M€	Résultat prévisionnel : perte	7,8 M€	10,3 M€	-1,5 M€	8,8 M€
Total	114,5 M€	117,0 M€	-14,4 M€	102,6 M€	Total	114,5 M€	117,0 M€	-14,4 M€	102,6 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)				
	BI	BR 1	variation	BR 2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-7,8 M€	-10,3 M€	1,5 M€	-8,8 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12,7 M€	12,7 M€	-11,0 M€	1,7 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2,7 M€	2,7 M€	-0,4 M€	2,3 M€
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	11,3 M€	11,3 M€	-10,8 M€	0,4 M€
= CAF ou IAF	-9,1 M€	-11,6 M€	1,8 M€	-9,8 M€

N.B. : amortissement du bâtiment, inscrit au budget initial sur le budget principal, transféré lors du budget rectificatif n°2 sur le budget annexe (10,7 M€)

Tableau de financement									
Emplois					Ressources				
	BI	BR 1	variation	BR 2		BI	BR 1	variation	BR 2
Insuffisance d'autofinancement	9,1 M€	11,6 M€	-1,8 M€	9,8 M€	Capacité d'autofinancement	0,0 M€			0,0 M€
Investissements	6,7 M€	6,7 M€	-1,1 M€	5,5 M€	Financement de l'actif par l'État		1,2 M€		1,2 M€
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	1,2 M€	0,9 M€		0,9 M€
Total des emplois	15,7 M€	18,2 M€	-2,9 M€	15,3 M€	Total des ressources	1,2 M€	2,0 M€	0,0 M€	2,0 M€
Apport au fonds de roulement	0,0 M€	0,0 M€		0,0 M€	Prélèvement fonds de roulement	14,6 M€	16,2 M€	0,0 M€	13,3 M€

II/ Budget annexe de l'opération immobilière

II.1/ Budget en encaissements et décaissements

L'achèvement des restes à faire du nouveau bâtiment ayant pris du retard et l'enveloppe prévue pour les aléas n'ayant pas été consommée en totalité en 2020, un ajustement à la baisse des dépenses doit être opéré, conduisant à diminuer les crédits de paiement de – 6,6 M€.

Les données du budget en encaissement et en décaissements inscrites au budget initial, au 1^{er} budget rectificatif et au 2nd budget sont reportées dans le tableau ci-dessous.

AE, CP et solde budgétaire								
Dépenses					Recettes			
	AE				CP			
	BI	BR 1	variation	BR 2	BI	BR 1	variation	BR 2
Personnel								
Fonctionnement et intervention	1,0 M€	1,0 M€		1,0 M€	1,1 M€	1,1 M€	-0,6 M€	0,5 M€
Investissement	9,0 M€	14,3 M€		14,3 M€	26,0 M€	26,0 M€	-6,0 M€	20,0 M€
Total	10,0 M€	15,3 M€	0,0 M€	15,3 M€	27,1 M€	27,1 M€	-6,6 M€	20,5 M€
Solde budgétaire (excédent)								0 k€
	BI	BR 1	variation	BR 2				
					Recettes globalisées			
					Subvention pour charges de service public			
					Autres financements de l'Etat			
					Fiscalité affectée			
					Autres financements publics			
					Recettes propres			
	11,5 M€	7,5 M€		7,5 M€	Recettes fléchées			
					Financements de l'Etat fléchés			
	11,5 M€	7,5 M€		7,5 M€	Financements publics fléchés - Saclay			
					Recettes propres fléchées			
	11,5 M€	7,5 M€	0,0 M€	7,5 M€	Total			
	15,6 M€	19,6 M€	-6,6 M€	13,0 M€	Solde budgétaire (déficit)			

II.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés est déterminé avec les hypothèses retenues les années précédentes, à savoir :

- montant des dépenses égal à celui des CP augmenté du montant annuel de l'assurance pour les travaux,
- recettes comptabilisées à hauteur de l'avancement du projet,

et il est complété pour prendre en compte l'amortissement du bâtiment à compter de 1^{er} février 2020 à hauteur de 10,7 M€.

Compte de résultat prévisionnel									
Charges					Produits				
	BI	BR 1	variation	BR 2		BI	BR 1	variation	BR 2
Personnel					Subventions de l'État				
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	1,3 M€	1,3 M€	10,1 M€	11,4 M€	Autres subventions	1,3 M€	1,3 M€	-0,6 M€	0,7 M€
					Autres produits			10,7 M€	10,7 M€
Total des charges	1,3 M€	1,3 M€	10,1 M€	11,4 M€	Total des produits	1,3 M€	1,3 M€	10,1 M€	11,4 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice	0,0 M€		0,0 M€	0,0 M€	Résultat prévisionnel : perte	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€
Total	1,3 M€	1,3 M€	10,1 M€	11,4 M€	Total	1,3 M€	1,3 M€	10,1 M€	11,4 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)				
	BI	BR 1	variation	BR 2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			10,7 M€	10,7 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			10,7 M€	10,7 M€
= CAF ou IAF	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€

N.B. : amortissement du bâtiment, inscrit au budget initial sur le budget principal, transféré lors du budget rectificatif n°2 sur le budget annexe (10,7 M€)

Tableau de financement									
Emplois					Ressources				
	BI	BR 1	variation	BR 2		BI	BR 1	variation	BR 2
Insuffisance d'autofinancement					Capacité d'autofinancement	0,0 M€		0,0 M€	0,0 M€
Investissements	26,0 M€	26,0 M€	-6,0 M€	20,0 M€	Financement de l'actif par l'État				
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	26,0 M€	26,0 M€	-6,0 M€	20,0 M€
Total des emplois	26,0 M€	26,0 M€	-6,0 M€	20,0 M€	Total des ressources	26,0 M€	26,0 M€	0,0 M€	20,0 M€
Apport au fonds de roulement	0,0 M€	0,0 M€	6,0 M€	0,0 M€	Prélèvement fonds de roulement	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€	0,0 M€

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 n°2 de l'exercice 2020 sont donnés ci-après.

- **Enveloppes limitatives**

- **autorisations d'engagement : 115,8 M€ dont :**

- masse salariale : 71,5 M€,
 - autres charges de fonctionnement : 23,8 M€,
 - dépenses d'investissement : 20,5 M€,

- **crédits de paiement : 127,5 M€ dont :**

- masse salariale : 71,5 M€,
 - autres charges de fonctionnement : 30,2 M€,
 - dépenses d'investissement : 25,8 €.

AE, CP et solde budgétaire								
Dépenses								
	AE				CP			
	BI	BR 1	variation	BR 2	BI	BR 1	variation	BR 2
Personnel	73,6 M€	73,6 M€	-2,1 M€	71,5 M€	73,6 M€	73,6 M€	-2,1 M€	71,5 M€
Fonctionnement et intervention	25,5 M€	28,0 M€	-4,2 M€	23,8 M€	31,8 M€	31,8 M€	-1,6 M€	30,2 M€
Investissement	16,6 M€	21,9 M€	-1,4 M€	20,5 M€	32,7 M€	32,7 M€	-6,9 M€	25,8 M€
Total	115,7 M€	123,5 M€	-7,7 M€	115,8 M€	138,1 M€	138,1 M€	-10,5 M€	127,5 M€
Solde budgétaire (excédent)								0 k€

Recettes				
BI	BR 1	variation	BR 2	
90,2 M€	90,9 M€	-0,4 M€	90,4 M€	Recettes globalisées
83,6 M€	83,6 M€	0,1 M€	83,7 M€	Subvention pour charges de service public
0,4 M€	1,1 M€		1,1 M€	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
2,2 M€	2,2 M€	0,1 M€	2,4 M€	Autres financements publics
4,0 M€	4,0 M€	-0,6 M€	3,3 M€	Recettes propres
11,5 M€	7,5 M€		7,5 M€	Recettes fléchées
				Financements de l'Etat fléchés
11,5 M€	7,5 M€		7,5 M€	Autres financements publics fléchés - Saclay
				Recettes propres fléchées
101,7 M€	98,4 M€	-0,4 M€	97,9 M€	Total
36,4 M€	39,7 M€	-10,1 M€	29,6 M€	Solde budgétaire (déficit)

• Équilibre du budget

- solde budgétaire déficitaire : – 29,6 M€,
- diminution prévisionnelle de trésorerie : – 13,3 M€,
- déficit du compte de résultat prévisionnel : – 8,8 M€,
- insuffisance d'autofinancement prévisionnelle : – 9,8 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement : – 13,3 M€.

Compte de résultat prévisionnel									
Charges					Produits				
	BI	BR 1	variation	BR 2		BI	BR 1	variation	BR 2
Personnel	73,6 M€	73,6 M€	-2,1 M€	71,5 M€	Subventions de l'État	83,7 M€	83,7 M€	0,1 M€	83,8 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	42,3 M€	44,8 M€	-2,2 M€	42,6 M€	Autres subventions	4,1 M€	4,1 M€	-1,3 M€	2,8 M€
					Autres produits	20,2 M€	20,2 M€	-1,5 M€	18,7 M€
Total des charges	115,9 M€	118,4 M€	-4,3 M€	114,1 M€	Total des produits	108,1 M€	108,1 M€	-2,8 M€	105,3 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice	0,0 M€			0,0 M€	Résultat prévisionnel : perte	7,8 M€	10,3 M€	-1,5 M€	8,8 M€
Total	115,9 M€	118,4 M€	-4,3 M€	114,1 M€	Total	115,9 M€	118,4 M€	-4,3 M€	114,1 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)				
	BI	BR 1	variation	BR 2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-7,8 M€	-10,3 M€	1,5 M€	-8,8 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12,7 M€	12,7 M€	-0,2 M€	12,5 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2,7 M€	2,7 M€	-0,4 M€	2,3 M€
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	11,3 M€	11,3 M€	-0,1 M€	11,2 M€
= CAF ou IAF	-9,1 M€	-11,6 M€	1,8 M€	-9,8 M€

Tableau de financement									
Emplois					Ressources				
	BI	BR 1	variation	BR 2		BI	BR 1	variation	BR 2
Insuffisance d'autofinancement	9,1 M€	11,6 M€	-1,8 M€	9,8 M€	Capacité d'autofinancement	0,0 M€			0,0 M€
Investissements	32,6 M€	32,6 M€	-7,1 M€	25,5 M€	Financement de l'actif par l'État		1,2 M€		1,2 M€
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	27,1 M€	26,8 M€	-6,0 M€	20,9 M€
Total des emplois	41,7 M€	44,2 M€	-8,9 M€	35,3 M€	Total des ressources	27,1 M€	28,0 M€	-6,0 M€	22,0 M€
Apport au fonds de roulement	0,0 M€	0,0 M€		0,0 M€	Prélèvement fonds de roulement	14,6 M€	16,2 M€	0,0 M€	13,3 M€

Le plafond des emplois est augmenté et il passe à 1 573 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État qui est de 1 450 ETPT.

Les différents tableaux du budget agrégé puis du budget principal de l'établissement et du budget annexe de l'opération immobilière sont donnés dans la suite du document.

Projet de budget rectificatif

Projet de budget rectificatif

Partie A : Tableaux du budget agrégé

Projet de budget rectificatif

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
Catégories d'emplois			Emplois sous plafond État en ETPT			Emplois financés hors SCSP en ETPT			Global en ETPT		
Nature des emplois			BI 2020	variation BR 2020	BR 2020	BI 2020	variation BR 2020	BR 2020	BI 2020	variation BR 2020	BR 2020
Enseignants, enseignants	Permanent s	Titulaires	172		172				172	0	172
					0	4		4	4	0	4
			83		83	57	6	63	140	6	146
Sous-total enseignants-			255	0	255	61	6	67	316	6	322
Elèves fonctionnaires stagiaires			982		982				982	0	982
BIATSS	Permanent s	Titulaires	147		147				147	0	147
		CDI	13		13	11		11	24	0	24
	Non permanent s	CDD	53		53	35	10	45	88	10	98
Sous-total Biatss			213	0	213	46	10	56	259	10	269
Totaux			1 450	0	1 450	107	16	123	1 557	16	1 573
Rappel du plafond des emplois			1 450						Plafond global des emplois voté par le CA		

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses			Recettes	
	AE	CP	Recettes	
	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	
Personnel	71 504 060,00	71 504 060,00	90 429 767,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 246 533,00	21 246 533,00	83 689 057,00	Subvention pour charges de service public
			1 056 500,00	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	23 834 578,00	30 230 313,00	2 351 128,00	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	9 779 630,00	9 779 630,00	3 333 082,00	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	14 054 948,00	20 450 683,00		
			7 500 000,00	Recettes fléchées **
			-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	20 486 701,00	25 815 130,00	7 500 000,00	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	2 707 342,00	2 707 342,00	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	17 779 359,00	23 107 788,00		
TOTAL DES DÉPENSES	115 825 339,00	127 549 503,00	97 929 767,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent			29 619 736,00	Déficit - Solde budgétaire

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement *

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	51 535 489,00	51 535 489,00	6 365 915,00	11 060 208,00	808 371,00	701 921,00	58 709 775,00	63 297 618,00	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	25 762 357,00	25 762 357,00	445 036,00	445 036,00	251 220,00	201 325,00	26 458 613,00	26 408 718,00	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	22 604 015,00	22 604 015,00	784 015,00	762 021,00	557 151,00	500 596,00	23 945 181,00	23 866 632,00	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 169 117,00	3 169 117,00	5 136 864,00	9 853 151,00	-	-	8 305 981,00	13 022 268,00	
D105 - Bibliothèques et documentation	457 926,00	457 926,00	368 980,00	283 619,00	-	-	826 906,00	741 545,00	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	398 982,00	398 982,00	209 069,00	209 069,00	647 779,00	807 319,00	1 255 830,00	1 415 370,00	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 999 349,00	1 999 349,00	941 085,00	941 085,00	122 102,00	122 102,00	3 062 536,00	3 062 536,00	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 612 964,00	4 612 964,00	-	118 380,00	-	260 640,00	2 526 295,00	2 084 834,00	
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	1 292 567,00	1 292 567,00	301 031,00	301 031,00	32 145,00	32 145,00	1 625 743,00	1 625 743,00	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	112 512,00	112 512,00	457 379,00	454 579,00	491 271,00	508 071,00	1 061 162,00	1 075 162,00	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	311 066,00	311 066,00	5 390,00	5 390,00	316 456,00	316 456,00	
D114 - Immobilier	2 312 916,00	2 312 916,00	1 878 991,00	1 341 666,00	14 625 000,00	20 325 000,00	18 816 907,00	23 979 582,00	
D115 - Pilotage et support	8 652 519,00	8 652 519,00	12 546 277,00	15 127 685,00	1 228 348,00	1 228 348,00	22 427 144,00	25 008 552,00	
Étudiants	128 836,00	128 836,00	573 165,00	460 945,00	-	-	702 001,00	589 781,00	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	1 453,00	1 453,00	458 723,00	346 503,00	-	-	460 176,00	347 956,00	
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	127 383,00	127 383,00	114 442,00	114 442,00	-	-	241 825,00	241 825,00	
Total	71 504 060,00	71 504 060,00	23 834 578,00	30 230 313,00	20 486 701,00	25 815 130,00	115 825 339,00	127 549 503,00	

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	83 689 057,00	-	-	-	-	-	-	-	83 689 057,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	749 550,00	-	-	-	749 550,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	461 600,00	-	-	-	461 600,00
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	140 764,00	-	-	-	140 764,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	1 143 225,00	-	-	-	1 143 225,00
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	769 546,00	-	-	7 500 000,00	-	8 269 546,00
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	669 724,00	-	-	-	-	669 724,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	83 850,00	-	-	-	-	83 850,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	109 016,00	-	-	-	-	109 016,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	1 056 500,00	-	718 992,00	-	-	-	-	1 775 492,00
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	-	837 943,00	-	-	-	837 943,00
Total	83 689 057,00	1 056 500,00	-	2 351 128,00	3 333 082,00	-	7 500 000,00	-	97 929 767,00
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)								29 619 736,00	

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Besoins (utilisation des financements)	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	29 619 736,00	-	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 ** (décaissements de l'exercice)	-	2 684,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	7 617 980,80	23 928 346,36	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	37 237 716,80	23 931 030,36	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	13 306 686,44	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	-	13 000 000,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	-	306 686,43	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	37 237 716,80	37 237 716,80	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...		7 617 980,80 0,00	23 928 346,36 0,00
Opération 2	C 4...		0,00	2 684,00
	C 4...		0,00	0,00
Opération ...	C 4...		0,00	0,00
	C 4...		0,00	0,00
TOTAL			7 617 980,80	23 931 030,36

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR - 2 - 2020	PRODUITS	BR - 2 - 2020
Personnel	71 507 060,00	Subventions de l'Etat	83 787 085,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	21 246 533,00	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	42 558 464,00	Autres subventions	2 775 217,00
		Autres produits	18 741 200,00
TOTAL DES CHARGES (1)	114 065 524,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	105 303 502,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	8 762 022,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	114 065 524,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	114 065 524,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR - 2 - 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 8 762 022,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 465 568,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 295 246,00
+ 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	11 183 194,00
= CAF ou IAF*	- 9 774 894,00

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale

EMPLOIS	BR - 2 - 2020	RESSOURCES	BR - 2 - 2020
Insuffisance d'autofinancement*	9 774 894,00	Capacité d'autofinancement*	-
		Financement de l'actif par l'Etat	1 165 000,00
Investissements	25 545 530,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	20 868 300,00
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	35 320 424,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	22 033 300,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	13 287 124

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR - 2 - 2020
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 13 287 124,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	19 562,44
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT	- 13 306 686,44
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 021 602,94
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 43 438 797,48
Niveau de la TRESORERIE	67 460 400,42

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
(1) Solde Initial (début de mois)	80 767 086,86	79 671 676,62	114 542 202,41	96 534 978,93	104 717 301,37	96 383 164,31	92 752 043,57	109 164 112,48	103 419 368,34	87 440 722,82	89 139 070,42	78 684 717,41	80 767 086,86
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0,00	482 579,39	559 486,16	41 908 505,30	439 020,73	69 939,93	31 081 908,23	102 638,85	195 147,78	12 818 453,95	1 167 617,47	1 604 469,21	90 429 767,00
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	41 820 108,00	0,00	0,00	29 274 067,00	0,00	0,00	12 546 015,00	0,00	48 867,00	83 689 057,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 500,00
Fiscalité affectée	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	0,00	6 398,20	501 541,41	24 183,45	59 175,00	0,00	280 763,00	31 552,16	60 827,29	97 913,30	645 919,91	642 854,28	2 351 128,00
Recettes propres	0,00	476 181,19	57 944,75	64 213,85	379 845,73	69 939,93	470 578,23	71 086,69	134 320,49	174 525,65	521 697,56	912 747,93	3 333 082,00
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
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	7 500 000,00	7 500 000,00
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
A3. Opérations non budgétaires	839 893,82	43 694 815,52	-436,21	-20 679 858,50	1 521,99	738 205,80	-1 261 587,66	321 539,55	26 864,10	34 905,13	78 254,63	136 912,19	23 931 030,36
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	483,00	150,00	1 600,00	291,00	159,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 684,00
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
Opérations gérées en compte de tiers	839 410,82	43 694 665,52	-2 036,21	-20 680 149,50	1 362,99	738 205,80	-1 261 588,66	321 539,55	26 864,10	34 905,13	78 254,63	136 912,19	23 928 346,36
TVA encaissée	0,00	23 054 548,81	110,76	846,82	69 126,64	4 034,19	58 188,58	220,00	26 864,10	34 905,13	78 254,63	136 912,19	23 464 011,85
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	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 encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	839 410,82	20 640 116,71	-2 146,97	-20 680 996,32	-67 763,65	734 171,61	-1 319 777,24	321 319,55	0,00	0,00	0,00	0,00	464 334,51
A. TOTAL	839 893,82	44 177 394,91	559 049,95	21 228 646,80	440 542,72	808 145,73	29 820 320,57	424 178,40	222 011,88	12 853 359,08	1 245 872,10	9 241 381,40	121 860 797,36
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	433 334,30	1 379 861,39	14 325 145,37	15 760 145,51	2 088 777,88	14 446 917,06	5 553 100,11	6 040 346,29	14 643 786,81	8 856 739,27	10 429 057,87	13 092 291,14	107 049 503,00
Personnel	476,84	516,45	11 321 021,72	11 812 569,91	12 881,01	11 882 067,63	3 597,66	5 892 618,04	11 685 660,14	5 562 774,00	6 500 000,00	6 829 876,60	71 504 060,00
Fonctionnement	208 006,63	1 188 798,90	2 954 118,23	3 693 950,13	1 749 490,66	1 881 590,53	4 586 177,93	147 728,25	2 569 793,92	2 966 282,95	3 079 057,87	4 705 317,00	29 730 313,00
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	224 850,83	190 546,04	50 005,42	253 625,47	326 406,21	683 258,90	963 324,52	0,00	388 332,75	327 682,32	850 000,00	1 557 097,54	5 815 130,00
B2. Dépenses sur recettes fléchées	1 187 578,47	1 513 922,06	2 841 719,74	2 881 058,45	771 892,64	1 415 229,48	1 042 265,54	136,50	1 021 324,09	1 614 917,06	661 749,25	5 548 206,72	20 500 000,00
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	10 275,10	27 474,81	40 730,95	3 387,50	19 056,60	15 533,57	21 470,20	136,50	16 821,33	8 965,06	4 188,24	331 960,14	500 000,00
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	1 177 303,37	1 486 447,25	2 800 988,79	2 877 670,95	752 836,04	1 399 695,91	1 020 795,34	0,00	1 004 502,76	1 605 952,00	657 561,01	5 216 246,58	20 000 000,00
B3. Opérations non budgétaires	314 391,29	6 413 085,67	1 399 408,32	-5 594 879,60	5 914 009,26	-11 422 880,07	6 812 886,01	128 439,75	535 546,49	683 355,16	609 417,99	1 825 200,52	7 617 980,80
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	0,00	0,00	0,00
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
Opérations gérées en compte de tiers	314 391,29	6 413 085,67	1 399 408,32	-5 594 879,60	5 914 009,26	-11 422 880,07	6 812 886,01	128 439,75	535 546,49	683 355,16	609 417,99	1 825 200,52	7 617 980,80
TVA décaissée	307 784,34	381 085,29	788 624,77	856 020,98	272 621,36	389 839,09	561 982,83	9 915,73	535 546,49	683 355,16	609 417,99	1 825 200,52	7 221 394,56
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	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 décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	6 606,95	6 032 000,38	610 783,55	-6 450 900,58	5 641 387,90	-11 812 719,16	6 250 903,18	118 524,02	0,00	0,00	0,00	0,00	396 586,24
B. TOTAL	1 935 304,06	9 306 869,12	18 566 273,43	13 046 324,36	8 774 679,78	4 439 266,47	13 408 251,66	6 168 922,54	16 200 657,39	11 155 011,49	11 700 225,11	20 465 698,38	135 167 483,80
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-1 095 410,24	34 870 525,79	-18 007 223,48	8 182 322,44	-8 334 137,06	-3 631 120,74	16 412 068,91	-5 744 744,14	-15 978 645,52	1 698 347,59	-10 454 353,01	-11 224 316,98	-13 306 686,43
SOLDE CUM ULE (1) + (2)	79 671 676,62	114 542 202,41	96 534 978,93	104 717 301,37	96 383 164,31	92 752 043,57	109 164 112,48	103 419 368,34	87 440 722,82	89 139 070,42	78 684 717,41	67 460 400,43	67 460 400,43
											dont trésorerie fléchée = A2 -		-13 000 000,00
											dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3		16 313 049,57

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à 2020 non dénouées	2020	2021	2022	2023
Recettes fléchées (b)	256 780 000	7 500 000	4 085 356	-	-
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés	256 780 000	7 500 000	4 085 356,00		
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	196 051 000	20 500 000	9 520 000	42 294 356	-
Fonctionnement et intervention					
AE	4 017 641	1 037 325	500 000	30 340 051	
CP	3 945 296	500 000	500 000	30 949 721	
Investissement					
AE	209 150 339	14 300 000	9 020 000		
CP	192 105 704	20 000 000	9 020 000	11 344 635	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	60 729 000	- 13 000 000	- 5 434 644	- 42 294 356	-

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 ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(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	637 128	50 684	50 684	-	330 116	330 116	50 684	50 684	-	330 116	330 116	256 328	-
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	7 204 012	2 718 998	2 718 998	-	2 599 058	2 599 058	2 718 998	2 718 998	-	2 599 058	2 599 058	1 885 956	-
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	7 059 202	1 699 465	1 699 465	-	2 620 556	2 620 556	1 699 465	1 699 465	-	2 402 902	2 402 902	2 739 181	217 654
Sciences de l'homme et de la société	2 380 290	584 268	584 268	-	514 413	514 413	584 268	584 268	-	514 413	514 413	1 281 609	-
Interdisciplinaire et transversale	1 031 714	321 194	321 194	-	249 447	249 447	321 194	321 194	-	249 447	249 447	461 073	-
Total contrats de recherche	18 312 346	5 374 609	5 374 609	-	6 313 590	6 313 590	5 374 609	5 374 609	-	6 095 936	6 095 936	6 624 147	217 654
Actions ENS	501 522	33 802	33 802	-	300 800	300 800	30 187	30 187	-	313 300	313 300	166 920	8 885
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats de formation continue	501 522	33 802	33 802	-	300 800	300 800	30 187	30 187	-	313 300	313 300	166 920	8 885
Pas de contrats	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2012-0225 Saclay	268 365 356	213 167 980	213 167 980	-	15 337 325	15 337 325	196 051 000	196 051 000	-	20 500 000	20 500 000	39 860 051	11 954 305
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	12 200 000	2 752 483	2 752 483	-	1 420 581	1 420 581	1 023 674	1 023 674	-	1 222 513	1 222 513	8 026 936	1 926 876
Total programmes pluriannuels d'investissement	280 565 356	215 920 463	215 920 463	-	16 757 906	16 757 906	197 074 674	197 074 674	-	21 722 513	21 722 513	47 886 987	13 881 181
Total	299 379 224	221 328 874	221 328 874	-	23 372 296	23 372 296	202 479 470	202 479 470	-	28 131 749	28 131 749	54 678 054	14 089 950

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Sciences de la vie, Biotech. et Santé	637 128		637 128	2 359	429 475	205 294
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	7 204 012		7 204 012	1 708 303	1 293 718	4 201 991
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	7 059 202		7 059 202	1 243 355	2 433 185	3 382 662
Sciences de l'homme et de la société	2 380 290		2 380 290	502 969	259 628	1 617 693
Interdisciplinaire et transversale	1 031 714		1 031 714	199 386	15 364	816 964
Total contrats de recherche	18 312 346		18 312 346	3 656 372	4 431 370	10 224 604
Actions ENS	501 522	-	501 522	31 922	469 600	-
	-	-	-	-	-	-
Total contrats de formation continue	501 522	-	501 522	31 922	469 600	-
Pas de contrats	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	-	-	-	-	-	-
2012-0225 Saclay	268 365 356		268 365 356	256 780 000	7 500 000	4 085 356
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	12 200 000	12 200 000	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	280 565 356	12 200 000	268 365 356	256 780 000	7 500 000	4 085 356
Total	299 379 224	12 200 000	287 179 224	260 468 294	12 400 970	14 309 960

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

Prévision pluriannuelle			Prévision N (BI + BR)									
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées 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
		(1)	(2)	(3)	(4) <= (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) <= (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)
Saclay	Investissement	268 165 137	213 167 980	213 167 980	0	15 337 325	15 337 325	196 051 000	196 051 000	0	21 869 670	21 869 670
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	Investissement	12 200 000	2 752 483	2 752 483		1 420 581	1 420 581	1 023 674	1 023 674	0	1 222 513	1 222 513
Total Dépenses d'investissement.PPI.1		280 365 137	215 920 463	215 920 463	0	16 757 906	16 757 906	197 074 674	197 074 674	0	23 092 183	23 092 183
Contrats de recherche	Personnel			0	0	2 983 165	2 983 165		0	0	2 983 165	2 983 165
	Fonctionnement et intervention			0	0	1 098 825	1 098 825		0	0	956 565	956 565
	Investissement			0	0	2 231 600	2 231 600		0	0	2 156 206	2 156 206
Total contrat de recherche.2		18 312 346	5 374 609	5 374 609	0	6 313 590	6 313 590	5 374 609	5 374 609	0	6 095 936	6 095 936
Contrat de formation continue	Personnel		0	0	0	173 150	173 150	0	0	0	173 150	173 150
	Fonctionnement et intervention		0	0	0	122 650	122 650	0	0	0	135 150	135 150
	Investissement		0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	5 000	5 000
Total contrat de formation continue.3		501 522	33 802	33 802	0	300 800	300 800	30 187	30 187	0	313 300	313 300
	Ss total personnel	0	0	0	0	3 156 315	3 156 315	0	0	0	3 156 315	3 156 315
	Ss total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	1 221 475	1 221 475	0	0	0	1 091 715	1 091 715
	Ss total investissement	0			0	18 994 506	18 994 506	202 449 283	202 449 283	0	25 253 389	25 253 389
TOTAL		299 179 005	221 328 874	221 328 874	0	23 372 296	23 372 296	202 449 283	202 449 283	0	29 501 419	29 501 419

B - Prévisions de recettes

Prévision			Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévu 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	Financement de l'Etat*	0	0	0			
	Autres financements publics**	268 165 137	256 780 000	7 500 000	4 085 356		0
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	Autres financements***	12 200 000	12 200 000		0	0	0
Total PPI.1		280 365 137	268 980 000	7 500 000	4 085 356	0	0
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*			1 165 000			
	Autres financements publics**			2 066 545			
	Autres financements***	0		1 199 825			
Total contrat de recherche.2		18 312 346	3 656 372	4 431 370	3 419 161	3 228 235	3 577 208
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*	0		0	0		
	Autres financements publics**	0		0			
	Autres financements***	501 522	31 922	469 600	0		
Total contrat de formation continue.3		501 522	31 922	469 600	0	0	0
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	0	0	0	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total contrat d'enseignement.4		0	0	0	0	0	0
	Ss total financement de l'Etat	0	0	1 165 000	0	0	0
	Ss total autres financements publics	268 165 137	256 780 000	9 566 545	4 085 356	0	0
	Ss total autres financements	31 013 868	12 231 922	1 669 425	0	0	0

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer (AE 2019 - CP 2019)	BI	201 289 786
	2	Niveau initial du fonds de roulement		37 308 727
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement		
	4	Niveau initial de la trésorerie		80 767 087
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		60 929 215
Flux de l'année	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		19 837 866
	5	Autorisations d'engagement - AE 2020		115 825 339
	6	Résultat patrimonial	-	8 762 022
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-	9 774 894
	8	Variation du fonds de roulement	-	13 287 124
	9	Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS	-
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	-
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	-
		Cautionnements et dépôts	-	-
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	-
		Variation des stocks	+ / -	-
		Production immobilisée	+	-
		Charges sur créances irrécouvrables	-	-
		Produits divers de gestion courante	+	-
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	16 332 612
		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	+ / -	38 169 057
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 21 836 445
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-	29 619 736
	12.a	Recettes budgétaires		97 929 767
	12.b	Crédits de paiement ouverts - CP 2020		127 549 503
	13	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		2 684,00
	14	Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers		16 310 366
	15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	-	13 306 686
	15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-	13 000 000
	15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-	306 686
	16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		19 562
	17	Restes à payer (AE 2020-CP 2020)	-	11 724 164
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer		189 575 596
	19	Niveau final du fonds de roulement		24 021 603
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-	43 438 797
	21	Niveau final de la trésorerie		67 460 400
	21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		47 929 215
	21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		19 531 181

Projet de budget rectificatif

Partie B : Tableaux du budget principal

Projet de budget rectificatif

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement

ENS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses			Recettes	
	AE	CP	Recettes	
	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	
Personnel	71 504 060,00	71 504 060,00	90 429 767,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 246 533,00	21 246 533,00	83 689 057,00	Subvention pour charges de service public
			1 056 500,00	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	22 797 253,00	29 730 313,00	2 351 128,00	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	9 359 630,00	9 359 630,00	3 333 082,00	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	13 437 623,00	20 370 683,00		
			-	Recettes fléchées **
			-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	6 186 701,00	5 815 130,00	-	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	2 707 342,00	2 707 342,00	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	3 479 359,00	3 107 788,00		
TOTAL DES DÉPENSES	100 488 014,00	107 049 503,00	90 429 767,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent			16 619 736,00	Déficit - Solde budgétaire

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement ENS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	51 535 489,00	51 535 489,00	6 365 915,00	11 060 208,00	808 371,00	701 921,00	58 709 775,00	63 297 618,00	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	25 762 357,00	25 762 357,00	445 036,00	445 036,00	251 220,00	201 325,00	26 458 613,00	26 408 718,00	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	22 604 015,00	22 604 015,00	784 015,00	762 021,00	557 151,00	500 596,00	23 945 181,00	23 866 632,00	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 169 117,00	3 169 117,00	5 136 864,00	9 853 151,00	-	-	8 305 981,00	13 022 268,00	
D105 - Bibliothèques et documentation	457 926,00	457 926,00	368 980,00	283 619,00	-	-	826 906,00	741 545,00	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	398 982,00	398 982,00	209 069,00	209 069,00	647 779,00	807 319,00	1 255 830,00	1 415 370,00	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 999 349,00	1 999 349,00	941 085,00	941 085,00	122 102,00	122 102,00	3 062 536,00	3 062 536,00	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 612 964,00	4 612 964,00	- 118 380,00	- 260 640,00	2 526 295,00	2 084 834,00	7 020 879,00	6 437 158,00	
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	1 292 567,00	1 292 567,00	301 031,00	301 031,00	32 145,00	32 145,00	1 625 743,00	1 625 743,00	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	112 512,00	112 512,00	457 379,00	454 579,00	491 271,00	508 071,00	1 061 162,00	1 075 162,00	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	311 066,00	311 066,00	5 390,00	5 390,00	316 456,00	316 456,00	
D114 - Immobilier	2 312 916,00	2 312 916,00	841 666,00	841 666,00	325 000,00	325 000,00	3 479 582,00	3 479 582,00	
D115 - Pilotage et support	8 652 519,00	8 652 519,00	12 546 277,00	15 127 685,00	1 228 348,00	1 228 348,00	22 427 144,00	25 008 552,00	
Étudiants	128 836,00	128 836,00	573 165,00	460 945,00	-	-	702 001,00	589 781,00	= D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	1 453,00	1 453,00	458 723,00	346 503,00	-	-	460 176,00	347 956,00	
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	127 383,00	127 383,00	114 442,00	114 442,00	-	-	241 825,00	241 825,00	
Total	71 504 060,00	71 504 060,00	22 797 253,00	29 730 313,00	6 186 701,00	5 815 130,00	100 488 014,00	107 049 503,00	

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	83 689 057,00	-	-	-	-	-	-	-	83 689 057,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	749 550,00	-	-	-	749 550,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	461 600,00	-	-	-	461 600,00
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	140 764,00	-	-	-	140 764,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	1 143 225,00	-	-	-	1 143 225,00
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	769 546,00	-	-	-	-	769 546,00
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	669 724,00	-	-	-	-	669 724,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	83 850,00	-	-	-	-	83 850,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	109 016,00	-	-	-	-	109 016,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	1 056 500,00	-	718 992,00	-	-	-	-	1 775 492,00
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	-	837 943,00	-	-	-	837 943,00
Total	83 689 057,00	1 056 500,00	-	2 351 128,00	3 333 082,00	-	-	-	90 429 767,00

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	16 619 736,00
-----------------------------------	----------------------

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement

ENS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Besoins (utilisation des financements)	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	16 619 736,00	-	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 ** (décaissements de l'exercice)	-	2 684,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	7 617 980,80	23 928 346,36	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	24 237 716,80	23 931 030,36	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	306 686,43	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	-	306 686,43	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	24 237 716,80	24 237 716,80	TOTAL DES FINANCEMENTS

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

ENS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR - 2 - 2020	PRODUITS	BR - 2 - 2020
Personnel	71 507 060,00	Subventions de l'Etat	83 787 085,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>21 246 533,00</i>	Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	31 108 941,00	Autres subventions	2 060 308,00
		Autres produits	8 006 586,00
TOTAL DES CHARGES (1)	102 616 001,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	93 853 979,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	8 762 022,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	102 616 001,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	102 616 001,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR - 2 - 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 8 762 022,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 730 954,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 295 246,00
+ 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	448 580,00
= CAF ou IAF*	- 9 774 894,00

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale

EMPLOIS	BR - 2 - 2020	RESSOURCES	BR - 2 - 2020
Insuffisance d'autofinancement*	9 774 894,00	Capacité d'autofinancement*	-
Investissements	5 545 530,00	Financement de l'actif par l'Etat	1 165 000,00
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	868 300,00
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	15 320 424,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 033 300,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	13 287 124

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR - 2 - 2020
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 13 287 124,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 12 980 437,57
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT	- 306 686,43
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	23 830 601,92
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	4 299 420,49
Niveau de la TRESORERIE	19 531 181,43

Partie C : Tableaux du budget annexe

Projet de budget rectificatif

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Date : 27-11-2020

Etablissement

Saclay

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRÉ

Dépenses			Recettes	
	AE	CP	Recettes	
	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	
Personnel	-	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 037 325,00	500 000,00	-	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	420 000,00	420 000,00	-	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	617 325,00	80 000,00		
			7 500 000,00	Recettes fléchées **
			-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	14 300 000,00	20 000 000,00	7 500 000,00	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	-	-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	14 300 000,00	20 000 000,00		
TOTAL DES DÉPENSES	15 337 325,00	20 500 000,00	7 500 000,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent			13 000 000,00	Déficit - Solde budgétaire

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement **SACLAY**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-	= D101+D102+D103
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	-	-	1 037 325,00	500 000,00	14 300 000,00	20 000 000,00	15 337 325,00	20 500 000,00	
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-	
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-	= D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-	
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total	-	-	1 037 325,00	500 000,00	14 300 000,00	20 000 000,00	15 337 325,00	20 500 000,00	

RECETTES PAR ORIGINES

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Recettes de l'organisme							
	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	-	-	-	-	-	-	7 500 000,00	-
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	-	-	-	-	-	-	7 500 000,00	-

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 13 000 000,00

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement

saclay

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Besoins (utilisation des financements)	BR - 2 - 2020	BR - 2 - 2020	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	13 000 000,00		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 ** (décaissements de l'exercice)			Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)			Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	13 000 000,00		Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie		13 000 000,00	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***		13 000 000,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée		-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	13 000 000,00	13 000 000,00	TOTAL DES FINANCEMENTS

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

Saclay

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR - 2 - 2020	PRODUITS	BR - 2 - 2020
Personnel		Subventions de l'Etat	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	11 449 523,00	Autres subventions	714 909,00
		Autres produits	10 734 614,00
TOTAL DES CHARGES (1)	11 449 523,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	11 449 523,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 449 523,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 449 523,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR - 2 - 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 734 614,00
- 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	10 734 614,00
= CAF ou IAF*	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale

EMPLOIS	BR - 2 - 2020	RESSOURCES	BR - 2 - 2020
Insuffisance d'autofinancement*	-	Capacité d'autofinancement*	-
		Financement de l'actif par l'Etat	-
Investissements	20 000 000,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	20 000 000,00
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	20 000 000,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	20 000 000,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR - 2 - 2020
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	13 000 000,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT	-13 000 000,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	191 001,02
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-47 738 217,98
Niveau de la TRESORERIE	47 929 219,00

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2020

Présenté par le Président de l'École normale supérieure Paris-Saclay

À Cachan, le 11 décembre 2020

Le Président

Pierre-Paul ZALIO