

Délibération 2021-26

Point de l'ordre du jour : III 3.1.1

Objet : Budget rectificatif 2021

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 2021 tel présenté dans le document joint à la présente délibération qui fixent :

- Prévisions de recettes encaissables : 93 466 959 € dont
 - recettes globalisées : 93 466 959 €
 - recettes fléchées : 0 €
- Autorisations d'engagement : 96 900 336 € dont
 - personnel : 70 588 755 €
 - fonctionnement : 19 348 649 €
 - investissement : 6 962 932 €
- Crédits de paiement : 100 439 828 € dont
 - personnel : 70 588 755 €
 - fonctionnement : 19 102 129 €
 - investissement : 10 748 944 €

Ce qui conduit à dégager :

- Solde budgétaire déficitaire : 6 972 869 €
- Excédent du compte de résultat agrégé : 1 147 042 €
- Capacité d'autofinancement : 1 844 100 €
- Prélèvement sur le fonds de roulement : - 1 634 312 €

Le budget principal :

- Autorisations d'engagement : 92 400 336 € dont :
 - Masse salariale : 70 588 755 €
 - Autres charges de fonctionnement : 18 348 649 €
 - Dépenses d'investissement : 3 462 932 €
- Crédits de paiement : 93 439 828 € dont :
 - Masse salariale : 70 588 755 €
 - Autres charges de fonctionnement : 18 102 129 €

- Dépenses d'investissement : 4 748 944 €

Le budget Saclay :

- Autorisations d'engagement : 4 500 000 € dont :

- Masse salariale : 0 €

- Autres charges de fonctionnement : 1 000 000 €

- Dépenses d'investissement : 3500 000 €

- Crédits de paiement : 7 000 000 € dont :

- Masse salariale : 0 €

- Autres charges de fonctionnement : 1 000 000 €

- Dépenses d'investissement : 6 000 000 €

Le plafond d'emplois consolidé est fixé à 1 564 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État de 1 450 ETPT, et le plafond sur ressources propres de 114 ETPT.

Nombres de votants : 24

Pour : 24

Contre : 0

Abstention : 0

Fait à Gif-sur-Yvette, le 10 décembre 2021

Pour extrait conforme,
Le Président de l'École normale supérieure Paris-Saclay



Pierre-Paul ZALIO

Pièce jointe : Document Budget rectificatif 2021

Classée au registre des délibérations sous la référence :
CA - 10/12/2021 - D.2021-26

Publiée sur le site internet de l'ENS Paris-Saclay le :
05/01/2022

Rendue exécutoire compte tenu de la transmission au
Ministère de l'Enseignement supérieur de la Recherche et de
l'Innovation le : 15/12/2021

Modalités de recours contre la présente délibération :

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.



PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF N°1

Exercice 2021

présenté par

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

— Conseil d'administration du 10 décembre 2021 —

Projet de budget rectificatif

Sommaire

Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2021	1
I/ Budget principal.....	3
I.1/ Budget en encaissements et en décaissements.....	3
I.1.1/ Recettes.....	3
I.1.2/ Dépenses	4
I.1.3/ Solde budgétaire	1213
I.2/ Budget en droits constatés	14
II/ Budget annexe de l'opération immobilière	17
II.1/ Budget en encaissements et décaissements	17
II.2/ Budget en droits constatés.....	18
III/ Budget agrégé	20
Partie A : Tableaux du budget agrégé	23
Partie B : Tableaux du budget principal	37
Partie C : Tableaux du budget annexe	43

Projet de budget rectificatif

Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2021

L'unique budget rectificatif¹ de l'exercice 2021 est avant tout technique. Il a pour principal objectif d'ajuster à la baisse la prévision des dépenses de masse salariale pour prendre en compte l'écart entre le montant exécuté en 2020, tel que présenté au compte financier, et le montant retenu lors de la construction du budget initial 2021 à l'automne 2020, ainsi que des glissements de calendrier pour des opérations financées par des conventions ou des achats d'équipements dans le cadre du programme Foster (fonds stratégique mutualisé mis en place pour financer les équipements scientifiques au moment de l'installation) ou des dépenses d'installation (essentiellement informatique bâtiminaire). Les dépenses d'exploitation du bâtiment, qui est toujours en phase de rodage, sont ajustées à la hausse.

Est également pris en compte l'augmentation de la subvention pour charges de service public (SCSP) suite au financement du projet « Système d'information immobilier » dans le cadre du dialogue stratégique de gestion (les dépenses étant essentiellement prévues sur l'exercice 2022) et à l'avance prévue en fin d'exercice pour des actions en faveur de la diversité et de la réussite étudiantes dans le cadre du plan Égalité des chances.

Les ajustements conduisent à :

- un résultat prévisionnel excédentaire à hauteur de + 1,1 M€, alors que le budget initial prévoyait un déficit de – 2,0 M€,
- une capacité d'autofinancement de + 1,8 M€, contre une insuffisance de financement de – 1,0 M€ prévue au budget initial,
- un prélèvement sur le fonds de roulement de 1,6 M€ alors qu'il était prévu au budget initial un prélèvement à hauteur de 8,1 M€.

¹ 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.

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

Le budget en encaissements et en décaissements, composé des recettes encaissées (RE), des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP)², est tout d'abord présenté puis le budget en droits constatés³ est examiné.

I.1/ Budget en encaissements et en décaissements

I.1.1/ Recettes

Seul le montant prévisionnel de la subvention pour charges de service public (SCSP) est ajusté pour prendre en compte la notification intermédiaire reçue au mois d'août et une avance indiquée dans le courrier de pré-notification de la SCSP 2022 reçu en novembre. Le montant de la SCSP est augmenté de + **0,6 M€** pour prendre en compte :

- une actualisation du montant du financement dans le cadre de la loi de programmation de la recherche (LPR) : + 206 k€,
- un ajustement du montant accordé au titre de la prolongation de contrats doctoraux suite à la crise sanitaire à hauteur de + 29 k€,
- le co-financement à hauteur de 150 k€ du projet « Système d'information immobilier » dans le cadre du dialogue stratégique de gestion (les

² 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 sur 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).

³ 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.

dépenses étant essentiellement prévues sur l'exercice 2022),

- une avance de 200 k€ pour des actions en faveur de la diversité et de la réussite étudiantes dans le cadre du plan Égalité des chances.

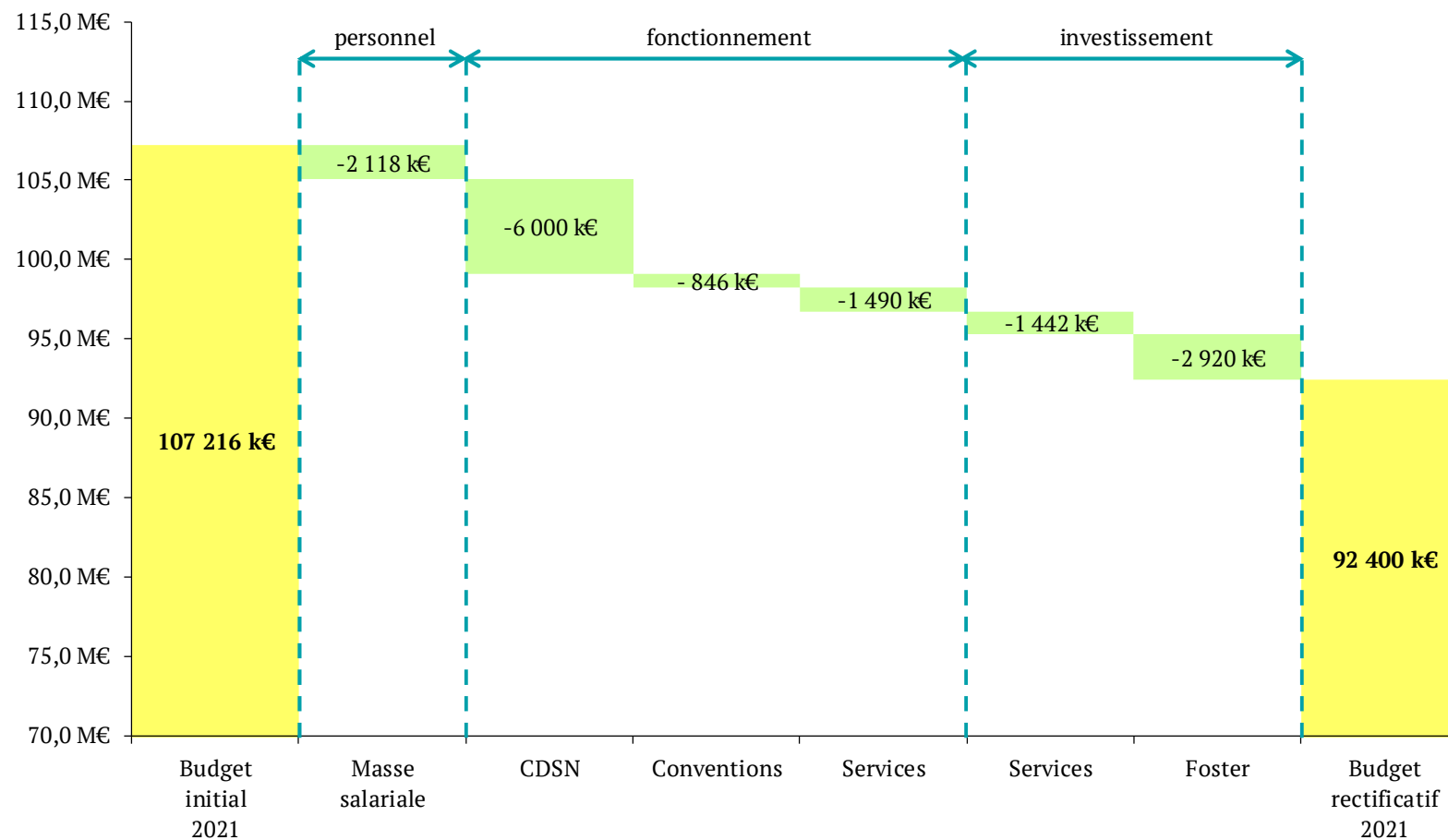
Le montant de la SCSP passe ainsi de 83,8 M€ à 84,4 M€ et le montant prévisionnel des recettes (RE) s'élève à 93,5 M€.

I.1.2/ Dépenses

Les différentes enveloppes de crédits sont revues à la baisse : – **14,8 M€ en AE** et – **11,0 M€ en CP**. La répartition par type de crédits est indiquée dans le tableau ci-après. Les principales évolutions sont précisées sur les graphes qui suivent puis détaillées. Le décalage entre les autorisations d'engagement (AE) et les crédits de paiements résulte d'opérations qui s'étalent sur plusieurs exercices ou des paiements qui sont décalés sur l'exercice suivant.

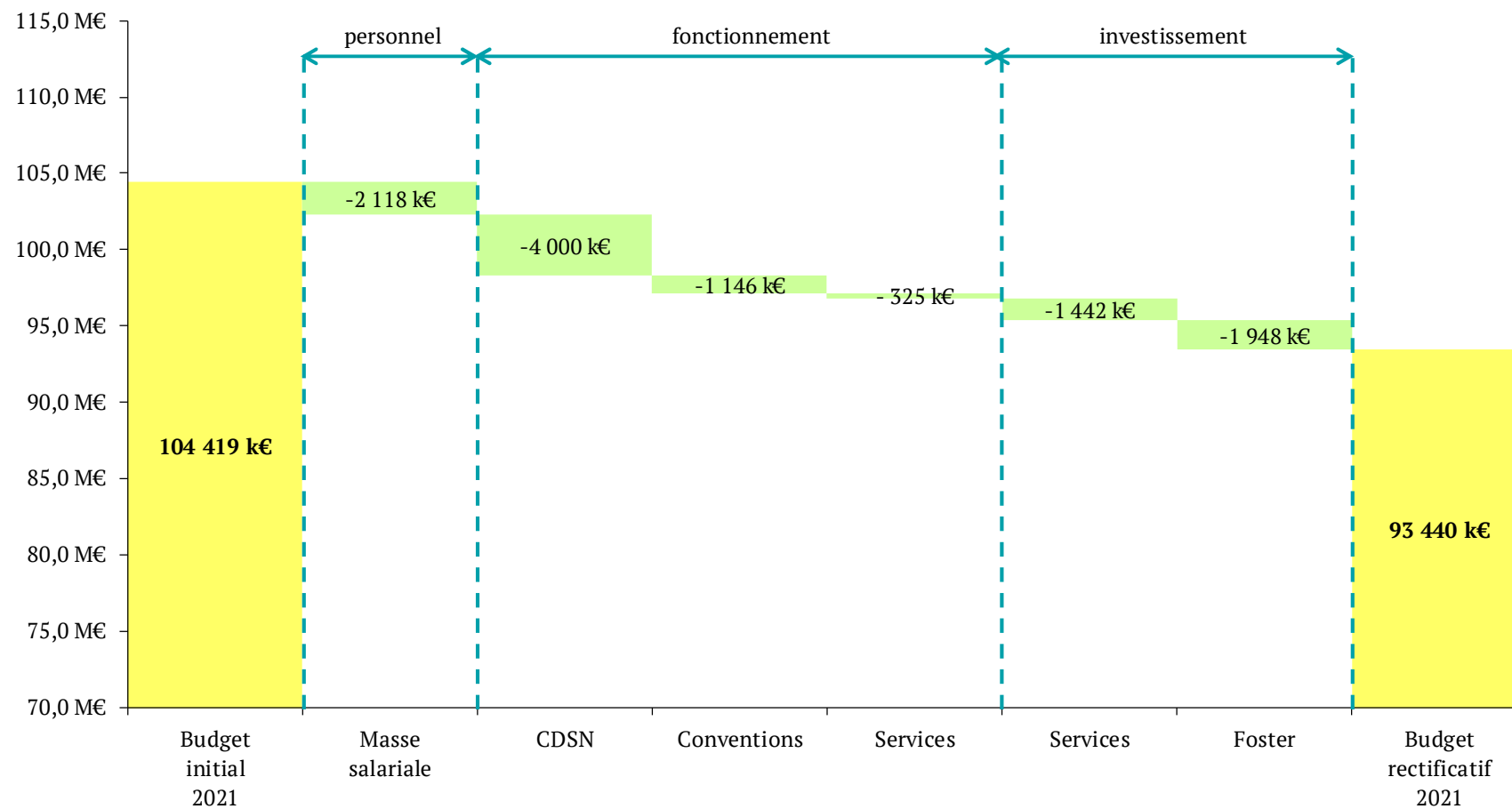
AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes globalisées			
	AE			CP			RE			
	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	
Personnel	72,7 M€	-2,1 M€	70,6 M€	72,7 M€	-2,1 M€	70,6 M€	83,8 M€	0,6 M€	84,4 M€	SCSP
Fonctionnement	26,7 M€	-8,3 M€	18,3 M€	23,6 M€	-5,5 M€	18,1 M€	3,6 M€		3,6 M€	Autres financements de l'État et publics
Investissement	7,8 M€	-4,4 M€	3,5 M€	8,1 M€	-3,4 M€	4,7 M€	5,5 M€		5,5 M€	Autres recettes propres
Total	107,2 M€	-14,8 M€	92,4 M€	104,4 M€	-11,0 M€	93,4 M€	92,9 M€	0,6 M€	93,5 M€	Total
Solde budgétaire : excédent						0,0 M€	11,5 M€			Solde budgétaire : déficit

Ajustement des autorisations d'engagement (AE)



CDSN : dans le cadre de sa politique de diffusion des normaliens vers d'autres établissements, l'École transfère des fonds aux établissements employeurs d'anciens normaliens ayant obtenu un contrat doctoral fléché dit contrat doctoral spécifique pour normalien (CDSN)

Ajustement des crédits de paiement (CP)



CDSN : dans le cadre de sa politique de diffusion des normaliens vers d'autres établissements, l'École transfère des fonds aux établissements employeurs d'anciens normaliens ayant obtenu un contrat doctoral fléché dit contrat doctoral spécifique pour normalien (CDSN)

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

L'ajustement du montant des dépenses prévisionnelles de masse salariale intègre les mouvements intervenus depuis la construction du budget initial 2021 à l'automne 2020, des décalages dans les recrutements ainsi que l'exécution inscrite au compte financier 2020. Seuls le montant des dépenses des normaliens et celui des personnels dits « ENS » (titulaires et contractuels, hors normaliens et hors personnels financés sur des contrats de recherche ou intervenant en formation continue) sont ajustés (le montant des dépenses de masse salariale des personnels financés sur les contrats de recherche et celui de l'activité de la formation continue ne sont pas modifiés). Les dépenses de masse salariale sont revues à la baisse à hauteur de – 2,1 M€ et elles passent à 70,6 M€.

▪ Normaliens : – 0,4 M€

La dépense prévisionnelle de masse salariale des normaliens est actualisée pour prendre en compte l'évolution de l'effectif en cours d'exercice et des mesures règlementaires.

La baisse de l'enveloppe est due à des phénomènes qui ont des effets contraires :

❑ surestimation de l'effectif due :

- au nombre d'élèves fonctionnaires stagiaires recrutés en septembre 2021 : 243 postes pourvus pour 250 postes ouverts aux concours,
- à la situation administrative de normaliens qui n'était pas statuée lors de l'élaboration du budget initial et a conduit à surévaluer le nombre de normaliens au 1^{er} janvier 2021 de 11,
- à des démissions intervenues en 2021 (à date, 13 contre 20 en 2020),

❑ sous-estimation de l'effectif suite :

- à un nombre de normaliens en congé sans traitement à l'initiative de l'élève (projet d'études ou césure) ou suite à un échec (année de congé pour insuffisance de résultat) en 2021-2022 plus faible qu'en 2020-2021 (prévision de 78 normaliens en congé sans traitement au 31/12/2021 contre 110 au 31/12/2020) alors que le budget initial a été construit avec un flux des départs et des retours équilibrés (hypothèse assez bien vérifiée les années précédentes), ce qui conduit à une augmentation des effectifs prévisionnels sur les 4 derniers mois de l'année (+ 32). Précisons que le nombre de normaliens en congé sans traitement est difficile à prévoir car il est basé sur le projet pédagogique des élèves.

Ces ajustements conduisent à une surestimation du nombre d'équivalents temps plein travaillé⁴ (ETPT) des normaliens de 14, entraînant une diminution de la masse salariale de – **515 k€**.

La rémunération des normaliens de 1^{re} année a été revalorisée en 2021 suite aux deux augmentations du SMIC (salaire minimum de croissance) intervenues en 2021 : l'indice majoré est passé de 331 à 333 au 1^{er} avril 2021 puis à 340 au 1^{er} octobre 2021. À ce stade cette mesure réglementaire, non prévue lors de la construction du budget initial, n'est pas financée et elle se traduit pour l'exercice 2021 par une augmentation de la dépense de + **76 k€**.

▪ **Personnels « ENS » : – 1,7 M€**

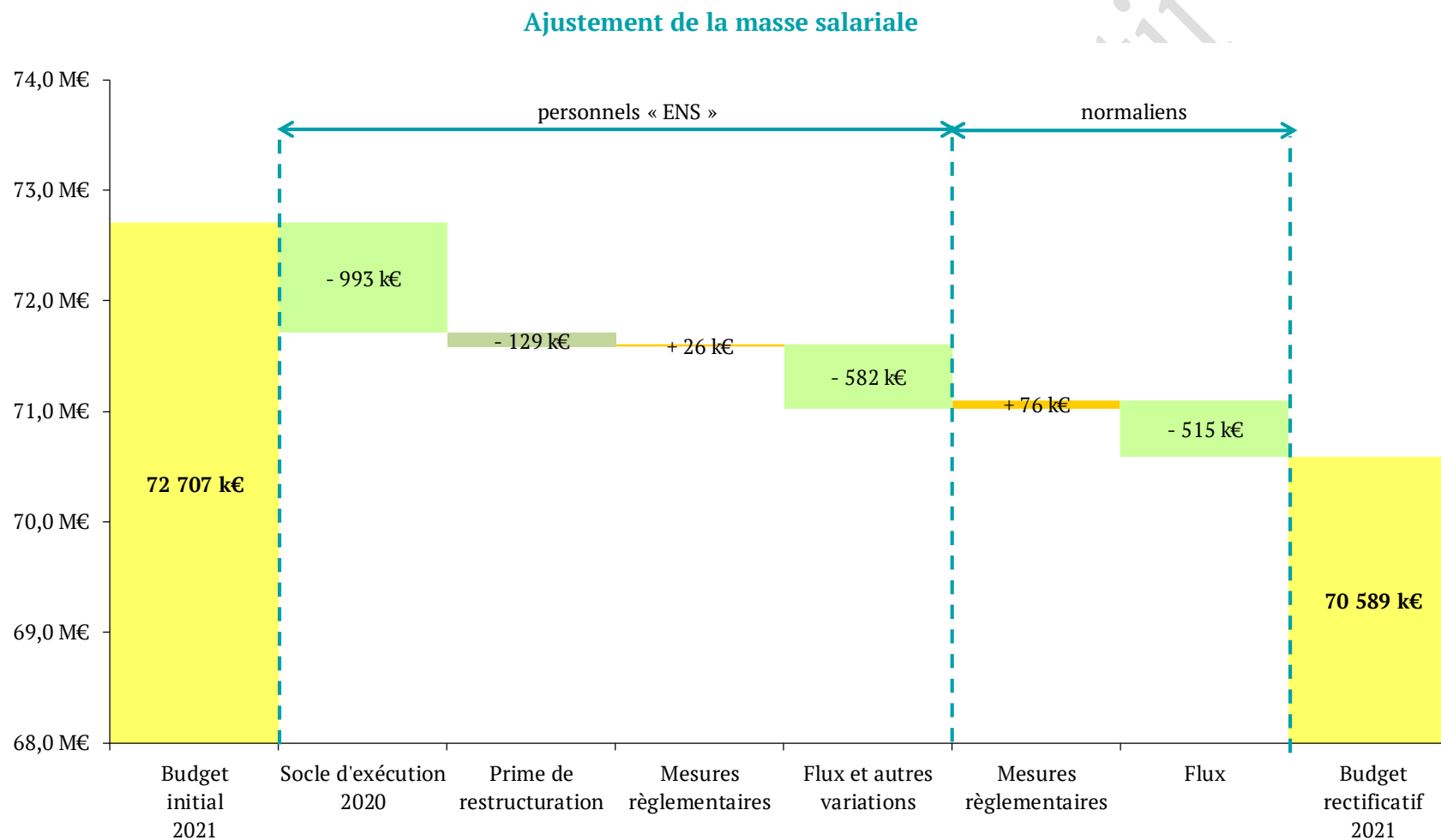
La dépense prévisionnelle de masse salariale des personnels « ENS » diminue de – 1,7 M€ entre le budget initial et le budget rectificatif et elle passe à 32,5 M€. Cette variation se décompose ainsi :

- ❑ un écart constaté de – **993 k€** entre le montant des dépenses exécutées en 2020 (montant inscrit au compte financier, 32,8 M€) et le socle utilisé pour établir le budget initial 2021 (montant inscrit au budget rectificatif 2020),
- ❑ une révision à la baisse à hauteur de – **582 k€** du montant des évolutions entre 2020 et 2021 pour prendre en compte :
 - les mouvements de personnel (plus de départs que prévus lors de la construction du budget initial : départs à la retraite, promotions, mutations...), délais de recrutement créant de la vacance frictionnelle et engendrant des dépenses de fonctionnement pour financer des intérimaires,
 - l'actualisation d'autres dépenses hors mesures réglementaires (heures complémentaires, vacations, indemnités de congé non pris...),
- ❑ l'ajustement de l'augmentation due aux mesures réglementaires qui sont en partie financées (LPR, parcours professionnels, carrières et rémunérations (PPCR), augmentation du SMIC, forfait mobilité durable, prime de précarité) : + **26 k€**,
- ❑ un montant de la prime de restructuration versée aux personnels plus faible que prévu lors de la construction du budget (indemnités de changement de résidence familiale surévaluée et pas d'indemnité de départ volontaire) : – **129 k€** (186 k€ inscrit au budget initial).

⁴ ETPT (équivalent temps plein travaillé) : unité de décompte tenant compte de la quotité de temps de travail et de la période d'activité sur l'année

ETP (équivalent temps plein) : photographie au 31/12/n de l'effectif présent proratisé par la quotité de temps de travail

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



▪ ETPT (équivalent temps plein travaillé)

Le plafond des emplois notifié par l'État est inchangé. Le plafond établissement est diminué pour tenir compte du fléchage des contrats doctoraux prolongés suite à la crise sanitaire sous le plafond État (- 6). Des ajustements entre catégorie et nature d'emplois sont également opérés pour prendre en compte la réalité des mouvements des personnels sur l'exercice 2021.

Ajustement du tableau des emplois

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond État en ETPT			Emplois financés hors SCSP en ETPT			Global en ETPT		
			BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs et doctorants	Permanents	Titulaires	172	-3	169				172	-3	169
		CDI				4		4	4		4
	Non permanents	CDD	83	3	86	70	-12	58	153	-9	144
Sous-total enseignants-chercheurs			255	0	255	74	-12	62	329	-12	317
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			982	0	982				982	0	982
BIATSS	Permanents	Titulaires	147	-12	135				147	-12	135
		CDI	13	4	17	11	-3	8	24	1	25
	Non permanents	CDD	53	8	61	35	9	44	88	17	105
Sous-total Biatss			213	0	213	46	6	52	259	6	265
Totaux			1 450	0	1 450	120	-6	114	1 570	-6	1 564
									Plafond global des emplois voté par le CA		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'État			1 450								

b/ Autres dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement autres que la masse salariale doivent être revues à la baisse pour les dépenses financées par des conventions et à la hausse pour les dépenses d'exploitation du bâtiment, le tout conduisant à diminuer les **AE de – 8,3 M€** et les **CP de – 5,5 M€**.

▪ Contrats doctoraux spécifiques pour normaliens (CDSN) : – 6,0 M€ en AE et – 4,0 M€ en CP

Dans le cadre de sa politique de diffusion des normaliens vers d'autres établissements, l'École transfère des fonds aux établissements employeurs d'anciens normaliens ayant obtenu un contrat doctoral fléché dit contrat doctoral spécifique pour normalien (CDSN). Les délais de signature des conventions sont toujours importants (parfois plus d'un an) et ils conduisent à réduire l'enveloppe inscrite au budget initial de – 6,0 M€ en AE (montant correspondant à 65% d'une cohorte) et de – 4,0 M€ en CP (montant correspondant à 45% de la dépense théorique). Ces dépenses en AE et en CP sont reportées sur l'exercice 2022 et elles sont neutres sur le compte de résultat car une charge à payer à comptabiliser⁵ est passée.

▪ Conventions : – 0,9 M€ en AE et – 1,1 M€ en CP

Suite à une surestimation de la dépense prévisionnelle relative à l'activité contractuelle et à des glissements de calendrier pour la signature de certaines conventions, les crédits ouverts sur les conventions de recherche doivent être réduits de – 0,7 M€ en AE et – 0,9 M€ en CP sur les 2,4 M€ d'AE et les 2,6 M€ de CP ouverts au budget initial.

Les crédits de l'activité de la Scène de recherche doivent aussi être minorés pour prendre en compte une activité réduite suite à la situation sanitaire et à des décalages dans la signature de conventions de financement : réduction de crédits à hauteur de – 0,2 M€ en AE et en CP.

▪ Installation dans le bâtiment : – 1,6 € en AE

Afin de contenir la dépense et la charge de travail des personnels de la direction des systèmes d'information sans avoir recours à des renforts ponctuels, les projets liés au numérique bâtimentaire ont été étalés dans le temps et l'enveloppe d'AE ouverte au budget initial est réduite à hauteur de – 1,6 M€ en AE (2,0 M€ inscrits au budget initial).

▪ Exploitation du bâtiment : + 0,2 M€ en AE et – 0,3 M€ en CP

L'enveloppe ouverte au budget initial pour l'exploitation du bâtiment se basait sur l'étude menée par la société Quadrim et intégrait les montants

⁵ dépenses dont le service fait est constaté mais pas certifié

inscrits dans les marchés (peu de facturations en 2020). Au vu des dépenses constatées sur les premiers mois de l'année il s'avère que certains postes de dépenses (par exemple, maintenance technique) seront *a priori* moins élevés en 2021 que prévus ; en revanche, d'autres postes sont plus élevés, par exemple les fluides.

Le bâtiment étant toujours en phase de rodage, le coût de l'exploitation et la maintenance du bâtiment est difficile à évaluer. De plus, depuis l'étude de la société Quadrim, il y a eu des besoins nouveaux en fluides spéciaux pour certains équipements scientifiques (argon, azote...) et le nombre de machines raccordées aux réseaux de l'École est plus important que sur le site de Cachan où des machines étaient alimentées par des bouteilles gérées par les laboratoires de recherche. En redéployant des crédits non consommés, une ouverture complémentaire à hauteur de + **0,1 M€ en AE** est nécessaire et de – **0,3 M€ en CP** (l'écart entre les deux est dû à des paiements relatifs des dépenses de 2021 qui seront payées en 2022).

c/ Dépenses d'investissement

L'enveloppe des crédits d'investissement est réduite de – **4,4 M€ en AE et – 3,4 M€ en CP** avec la décomposition donnée ci-dessous.

Tout d'abord, suite à la crise sanitaire des délais de livraison ou de mise en service de plusieurs équipements scientifiques ne sont pas tenus par les fournisseurs. Ainsi des mises en service d'équipements financés par le fonds stratégique mutualisé (Foster) constitué pour acheter des équipements scientifiques lors de l'installation ne sont pas effectives, décalant les paiements (décalages pouvant aller au-delà d'un an pour des équipements achetés dans le cadre de l'initiative de recherche stratégique (IRS) Fabrication additive Paris-Saclay (FAPS)). De plus, la rédaction du cahier des charges de certains équipements a été différée compte tenu de la charge de travail des personnels en charge de certains dossiers, reportant en 2022 des commandes initialement prévues en 2021.

L'ensemble conduit à réduire l'enveloppe de – **2,9 M€ en AE** sur les 4,0 M€ inscrits au budget initial et de – **1,9 M€ en CP** sur les 3,9 M€ inscrits au budget.

L'enveloppe prévue pour les équipements informatiques liés à l'installation (audiovisuel, numérique bâtiminaire) est également revue à la baisse : – **1,4 M€ en AE et en CP** sur les 1,7 M€ inscrits au budget initial.

I.1.3/ Solde budgétaire

L'ajustement à la baisse des dépenses et l'augmentation des recettes encaissées conduit à annuler le déficit budgétaire prévisionnel et le solde

budgétaire⁶ prévisionnel est quasiment à l'équilibre (+ 27 k€).

⁶ 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 suite à la diminution des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiements (CP), sauf pour les contrats doctoraux fléchés pour lesquels, comme les années précédentes, une charge à payer à comptabiliser est passée. Pour rappel, suite à des raisons techniques, l'amortissement du bâtiment est inscrit au budget de l'opération immobilière. Cette opération est sans effet sur le compte de résultat.

La subvention pour charge de service public est titrée à hauteur du financement prévisionnel même si les dépenses relatives au système d'information immobilier financées dans le cadre du dialogue stratégique de gestion sont majoritairement programmées en 2022 et le financement des actions en faveur de la diversité et de la réussite étudiantes dans le cadre du plan Égalité des chances est une avance.

Les agrégats⁷ prévisionnels du budget principal à l'issue du rectificatif sont les suivants :

- résultat excédentaire à hauteur de + 1,1 M€
- capacité d'autofinancement (CAF) de + 1,8 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement de 1,6 M€.

⁷ 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 d'académie

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.

Le fonds de roulement⁸ prévisionnel à l'issue du budget rectificatif s'élève à 22,8 M€ et le fonds de roulement mobilisable à 18,6 M€.

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

⁸ 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.

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2021	Δ	BR 2021		BI	Δ	BR 1
Personnel	72,6 M€	-2,1 M€	70,5 M€	Subventions de l'État	83,8 M€	0,6 M€	84,4 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24,1 M€	-1,0 M€	23,2 M€	Autres subventions	2,7 M€		2,7 M€
				Autres produits	8,2 M€	-0,5 M€	7,7 M€
Total des charges	96,7 M€	-3,1 M€	93,7 M€	Total des produits	94,7 M€	0,1 M€	94,8 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice			1,1 M€	Résultat prévisionnel : perte	2,0 M€		
Total	96,7 M€		94,8 M€	Total	96,7 M€		94,8 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2021	Δ	BR 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-2,0 M€	3,2 M€	1,1 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2,1 M€	-0,1 M€	2,0 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,7 M€	-0,1 M€	0,5 M€
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,4 M€	0,4 M€	0,8 M€
= CAF ou IAF	-1,0 M€	2,8 M€	1,8 M€

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2021	Δ	BR 2021		BI 2021	Δ	BR 2021
Insuffisance d'autofinancement	1,0 M€			Capacité d'autofinancement			1,8 M€
Investissements	8,1 M€	-3,6 M€	4,5 M€	Financement de l'actif par l'État	0,5 M€		0,5 M€
				Financement de l'actif par des tiers	0,6 M€		0,6 M€
Total des emplois	9,1 M€		4,5 M€	Total des ressources	1,1 M€		2,9 M€
Apport au fonds de roulement				Prélèvement fonds de roulement	8,1 M€		1,6 M€

II/ Budget annexe de l'opération immobilière

II.1/ Budget en encaissements et décaissements

Certaines entreprises n'ayant toujours pas achevé leurs prestations (notamment celle en charge du lot façades) et les réserves n'étant pas levées en intégralité, la procédure relative au décompte général et définitif (DGD) des différents marchés de travaux n'est pas finie et est reportée en 2022 pour certains lots (à date, le DGD est signé pour 6 lots sur 15). De ce fait, certains travaux de finition ou de reprise de malfaçons n'ont pas pu être réalisés en 2021. Ceci conduit à ajuster à la baisse les dépenses prévisionnelles de – 2,5 M€ en crédits de paiement (CP) et de – 5,0 M€ en autorisations d'engagement (AE).

Suite à ces décalages, le versement des recettes (RE) prévu en 2021 est reporté en 2022.

Les données du budget en encaissements et en décaissements inscrites au budget initial et au budget rectificatif sont reportées dans le tableau ci-dessous.

AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes fléchées			
	AE			CP			RE			
	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	
Personnel										Financements de l'État fléchés
Fonctionnement	0,5 M€	0,5 M€	1,0 M€	0,5 M€	0,5 M€	1,0 M€	4,1 M€	-4,1 M€		Financements publics fléchés
Investissement	9,0 M€	-5,5 M€	3,5 M€	9,0 M€	-3,0 M€	6,0 M€				Recettes propres fléchées
Total	9,5 M€	-5,0 M€	4,5 M€	9,5 M€	-2,5 M€	7,0 M€	4,1 M€	-4,1 M€		Total
Solde budgétaire : excédent							5,4 M€	1,6 M€	7,0 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 pour lequel le montant est diminué pour prendre en compte les moindres travaux de l'exercice 2021 et le montant inscrit au compte financier 2020.

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2021	Δ	BR 2021		BI 2021	Δ	BR 2021
Personnel				Subventions de l'État			
Fonctionnement autre que les charges de personnel	12,9 M€	-3,0 M€	9,9 M€	Autres subventions	0,5 M€	0,5 M€	1,0 M€
				Autres produits	12,4 M€	-3,5 M€	8,9 M€
Total des charges	12,9 M€	-3,0 M€	9,9 M€	Total des produits	12,9 M€	-3,0 M€	9,9 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice				Résultat prévisionnel : perte			
Total	12,9 M€	-3,0 M€	9,9 M€	Total	12,9 M€	-3,0 M€	9,9 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2021	Δ	BR 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)			
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12,4 M€	-3,5 M€	8,9 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	12,4 M€	-3,5 M€	8,9 M€
= CAF ou IAF			

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI	Δ	BR 1		BI 2021	Δ	BR 2021
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement			
Investissements	9,0 M€	-3,0 M€	6,0 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	9,0 M€	-3,0 M€	6,0 M€
Total des emplois	9,0 M€	-3,0 M€	6,0 M€	Total des ressources	9,0 M€	-3,0 M€	6,0 M€
Apport au fonds de roulement				Prélèvement fonds de roulement			

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 : 96,9 M€ dont :

- masse salariale : 70,6 M€,
- autres charges de fonctionnement : 19,3 M€,
- dépenses d'investissement : 7,0 M€,

❑ crédits de paiement : 100,4 M€ dont :

- masse salariale : 70,6 M€,
- autres charges de fonctionnement : 19,1 M€,
- dépenses d'investissement : 10,7 M€.

▪ Équilibre du budget

- solde budgétaire déficitaire : – 7,0 M€,
- diminution prévisionnelle de trésorerie : – 2,7 M€,
- excédent du compte de résultat prévisionnel : – 1,1 M€,
- capacité d'autofinancement prévisionnelle : + 1,8 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement : – 1,6 M€.

▪ **ETPT**

Le plafond des emplois est diminué (– 6) et il passe à 1 564 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État qui est de 1 450 ETPT.

AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes			
	AE			CP			RE			
	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	
Personnel	72,7 M€	-2,1 M€	70,6 M€	72,7 M€	-2,1 M€	70,6 M€	92,9 M€	0,6 M€	93,5 M€	Recettes globalisées
							83,8 M€	0,6 M€	84,4 M€	SCSP
Fonctionnement	27,2 M€	-7,8 M€	19,3 M€	24,1 M€	-5,0 M€	19,1 M€	3,6 M€		3,6 M€	Autres financements de l'État et publics
							5,5 M€		5,5 M€	Autres recettes propres
Investissement	16,8 M€	-9,9 M€	7,0 M€	17,2 M€	-6,4 M€	10,7 M€	4,1 M€	-4,1 M€		Recettes fléchées : projet immobilier
							4,1 M€	-4,1 M€		Autres financements publics
Total	116,7 M€	-19,8 M€	96,9 M€	113,9 M€	-13,5 M€	100,4 M€	97,0 M€	-3,5 M€	93,5 M€	Total
Solde budgétaire : excédent							17,0 M€	-10,0 M€	7,0 M€	Solde budgétaire : déficit

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI	Δ	BR 1		BI	Δ	BR 1
Personnel	72,6 M€	-2,1 M€	70,5 M€	Subventions de l'État	83,8 M€	0,6 M€	84,4 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel	37,0 M€	-3,9 M€	33,1 M€	Autres subventions	3,2 M€	0,5 M€	3,7 M€
				Autres produits	20,6 M€	-4,0 M€	16,6 M€
Total des charges	109,6 M€	-6,0 M€	103,6 M€	Total des produits	107,6 M€	-2,9 M€	104,7 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice			1,1 M€	Résultat prévisionnel : perte	2,0 M€		
Total	109,6 M€		104,7 M€	Total	109,6 M€		104,7 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2021	Δ	BR 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-2,0 M€	3,2 M€	1,1 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	14,5 M€	-3,5 M€	10,9 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,7 M€	-0,1 M€	0,5 M€
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	12,8 M€	-3,1 M€	9,7 M€
= CAF ou IAF	-1,0 M€	2,8 M€	1,8 M€

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2021	Δ	BR 2021		BI 2021	Δ	BR 2021
Insuffisance d'autofinancement	1,0 M€			Capacité d'autofinancement			1,8 M€
Investissements	17,2 M€	-6,6 M€	10,5 M€	Financement de l'actif par l'État	0,5 M€		0,5 M€
				Financement de l'actif par des tiers	9,6 M€	-3,0 M€	6,6 M€
Total des emplois	18,2 M€		10,5 M€	Total des ressources	10,1 M€		8,9 M€
Apport au fonds de roulement				Prélèvement fonds de roulement	8,1 M€		1,6 M€

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		
			BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021	BI 2021	Δ	BR 2021
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs et	Permanents	Titulaires	172	-3	169				172	-3	169
		CDI				4		4	4		4
	Non permanents	CDD	83	3	86	70	-12	58	153	-9	144
Sous-total enseignants-chercheurs			255	0	255	74	-12	62	329	-12	317
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			982	0	982				982	0	982
BIATSS	Permanents	Titulaires	147	-12	135				147	-12	135
		CDI	13	4	17	11	-3	8	24	1	25
	Non permanents	CDD	53	8	61	35	9	44	88	17	105
Sous-total Biatss			213	0	213	46	6	52	259	6	265
Totaux			1 450	0	1 450	120	-6	114	1 570	-6	1 564
									Plafond global des emplois voté par le CA		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'État			1 450								

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement *

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
Personnel	72 706 721,00	70 588 755,00	72 706 721,00	70 588 755,00	92 879 514,00	93 466 959,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 642 039,00	21 229 465,00	21 642 039,00	21 229 465,00	83 782 187,00	84 369 632,00	Subvention pour charges de service public
					677 817,00	677 817,00	Autres financements de l'Etat
					72 341,00	72 341,00	Fiscalité affectée
Fonctionnement	27 184 649,00	19 348 649,00	24 073 129,00	19 102 129,00	2 880 654,00	2 880 654,00	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	5 389 388,00	5 643 388,00	5 389 388,00	5 643 388,00	5 466 515,00	5 466 515,00	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	21 795 261,00	13 705 261,00	18 683 741,00	13 458 741,00			
					4 085 356,00	-	Recettes fléchées **
					-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	16 844 609,00	6 962 932,00	17 158 753,00	10 748 944,00	4 085 356,00	-	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	12 905 132,00	11 413 093,00	12 905 132,00	11 413 093,00	-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	3 939 477,00	- 4 450 161,00	4 253 621,00	- 664 149,00			
TOTAL DES DÉPENSES	116 735 979,00	96 900 336,00	113 938 603,00	100 439 828,00	96 964 870,00	93 466 959,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent					16 973 733,00	6 972 869,00	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	50 610 287,00	50 610 287,00	8 736 331,00	7 471 831,00	247 165,00	423 901,00	59 593 783,00	58 506 019,00	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 974 267,00	10 974 267,00	450 905,00	457 605,00	68 388,00	127 300,00	11 493 560,00	11 559 172,00	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	36 582 689,00	36 582 689,00	703 970,00	723 570,00	178 777,00	296 601,00	37 465 436,00	37 602 860,00	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 053 331,00	3 053 331,00	7 581 456,00	6 290 656,00	-	-	10 634 787,00	9 343 987,00	
D105 - Bibliothèques et documentation	435 314,00	435 314,00	1 001 497,00	555 772,00	-	-	1 436 811,00	991 086,00	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	429 398,00	429 398,00	87 046,00	122 638,00	136 123,00	251 962,00	652 567,00	803 998,00	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 102 633,00	2 102 633,00	1 098 037,00	1 154 109,00	187 395,00	192 715,00	3 388 065,00	3 449 457,00	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 874 007,00	4 874 007,00	488 606,00	294 722,00	1 720 342,00	2 211 781,00	7 082 955,00	7 380 510,00	
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	1 045 196,00	1 045 196,00	127 771,00	130 771,00	61 015,00	61 015,00	1 233 982,00	1 236 982,00	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	79 042,00	79 042,00	351 427,00	363 681,00	299 892,00	672 254,00	730 361,00	1 114 977,00	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	37 077,00	-	-	37 077,00	-	37 077,00
D114 - Immobilier	2 344 333,00	2 344 333,00	2 803 565,00	4 099 230,00	4 000 000,00	6 500 000,00	9 147 898,00	12 943 563,00	
D115 - Pilotage et support	8 478 381,00	8 478 381,00	4 194 891,00	4 557 897,00	311 000,00	435 316,00	12 984 272,00	13 471 594,00	
Étudiants	190 164,00	190 164,00	496 555,00	388 555,00	-	-	686 719,00	578 719,00	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	496 555,00	388 555,00	-	-	496 555,00	388 555,00	
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	190 164,00	190 164,00	-	-	-	-	190 164,00	190 164,00	
Total	70 588 755,00	70 588 755,00	19 348 649,00	19 102 129,00	6 962 932,00	10 748 944,00	96 900 336,00	100 439 828,00	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								-	

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	84 369 632,00	-	-	-	-	-	-	-
Droits d'inscription	-	-	-	-	656 694,00	-	-	-
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	546 378,00	-	-	-
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	120 000,00	-	-	-
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	433 102,00	2 554 264,00	-	-	-
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	512 845,00	-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	999 212,00	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	269 206,00	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	153 063,00	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	677 817,00	-	513 226,00	-	-	-	-
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	190 000,00	-	-	-
Autres recettes	-	-	72 341,00	-	1 399 179,00	-	-	-
Total	84 369 632,00	677 817,00	72 341,00	2 880 654,00	5 466 515,00	-	-	-
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)								6 972 869,00

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement *

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	16 973 733,00	6 972 869,00	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-	-	-	9 385,00	Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	-	-	-	-	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	10 880,00	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	18 850,00	7 650,00	18 850,00	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	5 789 063,50	2 831 561,72	11 193 303,00	7 101 504,04	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)	22 781 646,50	9 822 960,72	11 212 153,00	7 110 889,04	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	-	11 569 493,50	2 712 071,68	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	-	-	5 434 644,00	7 000 000,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	-	4 287 928,33	6 134 849,50	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	22 781 646,50	9 822 960,72	22 781 646,50	9 822 960,72	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

Opération s ou regroupe ment d'opératio ns de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaisseme nts (c1)	Prévisions d'encaisse ments (c2)
Opération	C 4671	aide à la mobilité internationale	7 650,00	0,00
Opération	C 4...	prêt	9 385,00	10 880,00
Opération	C 4...	TVA	2 818 147,51	5 813 209,44
TOTAL			2 835 182,51	5 824 089,44

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement *

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	72 598 821,00	70 480 855,00	Subventions de l'Etat	83 814 287,00	84 401 732,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>21 642 039,00</i>	<i>21 229 465,00</i>	Fiscalité affectée	72 341,00	72 341,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	37 036 175,00	33 110 914,00	Autres subventions	3 215 892,00	3 715 892,00
			Autres produits	20 514 481,00	16 548 846,00
TOTAL DES CHARGES (1)	109 634 996,00	103 591 769,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	107 617 001,00	104 738 811,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	1 147 042,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	2 017 995,00	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	109 634 996,00	104 738 811,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	109 634 996,00	104 738 811,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 2 017 995,00	1 147 042,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	14 461 734,00	10 936 473,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	665 504,00	534 779,00
+ 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	12 769 758,00	9 704 636,00
= CAF ou IAF*	- 991 523,00	1 844 100,00

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	991 523,00	-	Capacité d'autofinancement*	-	1 844 100,00
Investissements	17 166 056,00	10 533 388,00	Financement de l'actif par l'Etat	500 000,00	500 000,00
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	9 576 471,00	6 556 471,00
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	-	10 880,00	Augmentation des dettes financières	-	9 385,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	18 157 579,00	10 544 268,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	10 076 471,00	8 909 956,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	8 081 108	1 634 312

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 8 081 108,00	- 1 634 312,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	3 488 385,50	1 077 759,67
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT	- 11 569 493,50	- 2 712 071,67
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	15 940 494,94	22 811 844,16
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 39 950 411,99	- 56 262 703,50
Niveau de la TRESORERIE	55 890 906,93	79 074 547,66

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)	81 786 619,33	102 236 565,39	95 395 485,71	81 842 249,70	100 793 086,24	87 203 839,57	86 205 439,04	107 235 804,03	108 152 345,88	101 968 534,30	108 616 434,36	99 595 283,38	81 786 619,33
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0,00	0,00	586 384,53	41 979 465,39	1 091 312,69	283 188,75	29 958 044,64	655 379,66	769 642,11	12 950 017,75	1 607 242,92	3 586 280,56	93 466 959,00
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	41 891 105,00	0,00	0,00	29 320 201,00	0,00	0,00	12 567 317,00	0,00	591 009,00	84 369 632,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	5 000,00	-5 000,00	0,00	200 000,00	469 817,00	677 817,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 341,00	72 341,00
Autres financements publics	0,00	0,00	37 312,18	0,00	3 620,61	24 818,80	71 347,80	1 200,00	0,00	172 803,64	650 000,00	1 919 550,97	2 880 654,00
Recettes propres	0,00	0,00	549 072,35	88 360,39	1 087 692,08	250 369,95	566 495,84	649 179,66	774 642,11	209 897,11	757 242,92	533 562,59	5 466 515,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	21 493 684,10	1 090 268,86	-227 072,89	-20 697 785,23	-623 411,15	1 102 756,06	411 176,30	6 310 679,23	672 591,11	918 816,81	374 169,32	-3 714 983,48	7 110 889,04
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	0,00	525,00	630,00	1 000,00	1 260,00	630,00	2 360,00	1 370,00	1 610,00	0,00	0,00	9 385,00
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	21 493 684,10	1 090 268,86	-227 597,89	-20 698 415,23	-624 411,15	1 101 496,06	410 546,30	6 308 319,23	671 221,11	917 206,81	374 169,32	-3 714 983,48	7 101 504,04
TVA encaissée	0,00	0,00	43 449,53	520,00	179 112,08	15 763,34	63 800,93	5 211 420,48	124 882,00	14 541,56	53 007,00	106 712,52	5 813 209,44
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	21 493 684,10	1 090 268,86	-271 047,42	-20 698 935,23	-803 523,23	1 085 732,72	346 745,37	1 096 898,75	546 339,11	902 665,25	321 162,32	-3 821 696,00	1 288 294,60
A. TOTAL	21 493 684,10	1 090 268,86	359 311,64	21 281 680,16	467 901,54	1 385 944,81	30 369 220,94	6 966 058,89	1 442 233,22	13 868 834,56	1 981 412,24	-128 702,92	100 577 848,04
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	898 966,56	1 769 203,95	13 358 173,45	7 902 252,99	13 285 973,02	2 076 749,84	7 963 553,26	6 014 614,79	7 406 442,44	6 742 959,21	9 147 976,87	16 872 961,62	93 439 828,00
Personnel	170,00	4 405,12	11 576 786,17	5 831 558,55	11 210 096,90	4 925,58	5 889 498,21	5 668 556,96	5 629 873,06	5 638 077,39	6 072 876,40	13 061 930,66	70 588 755,00
Fonctionnement	762 186,23	1 384 020,98	1 643 662,21	1 514 976,41	1 566 643,50	1 903 270,94	1 589 601,82	319 277,67	1 560 257,70	989 510,76	2 553 508,69	2 315 212,09	18 102 129,00
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	136 610,33	380 777,85	137 725,07	555 718,03	509 232,62	168 553,32	484 453,23	26 780,16	216 311,68	115 371,06	521 591,78	1 495 818,87	4 748 944,00
B2. Dépenses sur recettes fléchées	31 493,01	342 709,70	280 170,85	55 168,16	575 383,59	188 423,33	1 056 148,28	6 217,99	83 888,54	360 779,60	1 360 672,32	2 658 944,63	7 000 000,00
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	1 420,51	20 719,00	3 625,00	8 824,00	0,00	33 451,39	18 520,84	6 217,99	1 420,51	8 984,60	313 882,39	582 933,77	1 000 000,00
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	30 072,50	321 990,70	276 545,85	46 344,16	575 383,59	154 971,94	1 037 627,44	0,00	82 468,03	351 795,00	1 046 789,93	2 076 010,86	6 000 000,00
B3. Opérations non budgétaires	113 278,47	5 819 434,89	274 203,35	-5 626 577,53	195 791,60	119 172,17	319 154,41	28 684,26	135 713,82	117 195,69	493 914,04	860 126,55	2 839 211,72
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	2 000,00	1 000,00	0,00	2 000,00	0,00	5 880,00	0,00	0,00	0,00	10 880,00
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	113 278,47	5 819 434,89	274 203,35	-5 626 577,53	194 791,60	119 172,17	317 154,41	28 684,26	129 833,82	117 195,69	493 914,04	860 126,55	2 839 211,72
TVA décaissée	59 993,09	208 772,28	131 574,94	200 238,78	252 493,30	118 804,84	316 374,76	28 768,98	135 932,16	78 021,93	457 045,90	830 126,55	2 818 147,51
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	0,00	900,00	1 800,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 650,00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	53 285,38	5 609 762,61	140 828,41	-5 830 166,31	-59 051,70	-982,67	-120,35	-84,72	-6 098,34	39 173,76	36 868,14	30 000,00	13 414,21
B. TOTAL	1 043 738,04	7 931 348,54	13 912 547,65	2 330 843,62	14 057 148,21	2 384 345,34	9 338 855,95	6 049 517,04	7 626 044,80	7 220 934,50	11 002 563,23	20 392 032,80	103 289 919,72
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	20 449 946,06	-6 841 079,68	-13 553 236,01	18 950 836,54	-13 589 246,67	-998 400,53	21 030 364,99	916 541,85	-6 183 811,58	6 647 900,06	-9 021 150,98	-20 520 735,72	-2 712 071,67
SOLDE CUMULE (1) + (2)	102 236 565,39	95 395 485,71	81 842 249,70	100 793 086,24	87 203 839,57	86 205 439,04	107 235 804,03	108 152 345,88	101 968 534,30	108 616 434,36	99 595 283,38	79 074 547,66	79 074 547,66
												dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-7 000 000,00
												dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	4 260 797,33

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à 2021 non dénouées	2021	2022	2023
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		52 407 138	45 407 138	34 792 275
Recettes fléchées (b)	264 404 081	-	3 885 137	-
Financements de l'État fléchés				
Autres financements publics fléchés	264 404 081		3 885 137,00	
Recettes propres fléchées				
Dépenses sur recettes fléchées (c)	211 996 943	7 000 000	14 500 000	68 422
Personnel	0	0	0	0
AE=CP				
Fonctionnement et intervention				
AE	4 197 816	1 000 000	1 000 000	
CP	4 129 394	1 000 000	1 000 000	68 422
Investissement				
AE	219 815 456	3 500 000	7 000 000	
CP	207 867 549	6 000 000	13 500 000	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	52 407 138	45 407 138	34 792 275	34 723 853

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	1 468 027	266 036	266 036	-	136 893	136 893	260 443	260 443	-	118 786	118 786	1 065 098	23 700
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	14 388 980	6 862 898	6 862 898	-	2 981 281	2 981 281	6 528 382	6 528 382	-	2 920 106	2 920 106	4 544 801	395 691
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	15 029 742	4 901 089	4 901 089	-	2 426 499	2 426 499	3 809 167	3 809 167	-	2 683 755	2 683 755	7 702 154	834 666
Sciences de l'homme et de la société	922 896	1 052 866	1 052 866	-	241 009	241 009	1 031 749	1 031 749	-	244 009	244 009	370 979	18 117
Interdisciplinaire et transversale	896 714	519 974	519 974	-	379 137	379 137	511 132	511 132	-	398 053	398 053	2 397	10 074
Total contrats de recherche	32 706 360	13 602 863	13 602 863		6 164 819	6 164 819	12 140 873	12 140 873		6 364 709	6 364 709	12 938 678	1 262 100
Actions ENS	996 331	243 248	243 248	-	218 400	218 400	216 948	216 948	-	244 700	244 700	534 683	0
Total contrats de formation continue	996 331	243 248	243 248	-	218 400	218 400	216 948	216 948	-	244 700	244 700	534 683	0
Pas de contrats													
Total contrats d'enseignement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2012-0225 Saclay	268 289 218	224 013 272	224 013 272		4 500 000	4 500 000	211 996 943	211 996 943	-	7 000 000	7 000 000	39 775 946	9 516 329
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	7 173 673	3 640 335	3 640 335	-	893 833	893 833	2 388 645	2 388 645	-	1 744 606	1 744 606	2 639 505	400 917
Total programmes pluriannuels d'investissement	275 462 891	227 653 607	227 653 607	-	5 393 833	5 393 833	214 385 588	214 385 588	-	8 744 606	8 744 606	42 415 451	9 917 246
Total	309 165 581	241 499 718	241 499 718	-	11 777 052	11 777 052	226 743 408	226 743 408	-	15 354 015	15 354 015	55 888 812	11 179 346
Ss total personnel													
Ss total fonctionnement et intervention													
Ss total investissement													

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	1 468 027		1 468 027	612 001	392 170	463 856
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	14 388 980		14 388 980	5 274 242	3 825 911	5 288 828
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	15 029 742		15 029 742	5 272 002	4 045 070	5 712 670
Sciences de l'homme et de la société	922 896		922 896	392 441	212 000	318 455
Interdisciplinaire et transversale	896 714		896 714	567 101	148 500	181 113
Total contrats de recherche	32 706 360		32 706 360	12 117 786	8 623 651	11 964 923
Actions ENS	996 331		996 331	459 326	450 500	86 505
Total contrats de formation continue	996 331		996 331	459 326	450 500	86 505
Pas de contrats						
Total contrats d'enseignement						
2012-0225 Saclay	268 289 218		268 289 218	264 404 081	3 885 137	-
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	7 173 673	7 173 673	-			-
Total programmes pluriannuels d'investissement	275 462 891	7 173 673	268 289 218	264 404 081	3 885 137	-
Total	309 165 581	7 173 673	301 991 908	276 981 193	12 959 288	12 051 428

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 - Prévission d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Prévission pluriannuelle			Prévission N (BI + BR)										Prévission N+1 et suivantes					
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	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	268 289 218	224 013 272	224 013 272	0	4 500 000	4 500 000	211 996 943	211 996 943	0	7 000 000	7 000 000	8 000 000	14 500 000	0	68 422		
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	Investissement	7 173 673	3 640 335	3 640 335		893 833	893 833	2 388 645	2 388 645	0	1 744 606	1 744 606	957 432	1 652 006				
Total Dépenses d'investissement.PPI.1		275 462 891	227 653 607	227 653 607	0	5 393 833	5 393 833	214 385 588	214 385 588	0	8 744 606	8 744 606	8 957 432	16 152 006	0	68 422	0	0
Contrats de recherche	Personnel		0	0	0	3 249 027	3 249 027	0	0	0	3 249 027	3 249 027	3 117 947	3 117 947	0	0	0	0
	Fonctionnement et intervention		0	0	0	1 545 604	1 545 604	0	0	0	1 758 638	1 758 638	1 961 412	1 961 412	0	0	0	0
	Investissement		0	0	0	1 370 188	1 370 188	0	0	0	1 657 044	1 657 044	769 067	869 665	0	0	0	0
Total contrat de recherche.2		32 706 360	13 602 863	13 602 863	0	6 164 819	6 164 819	12 140 873	12 140 873	0	6 664 709	6 664 709	5 848 427	6 810 527	0	962 100	0	0
Contrat de formation continue	Personnel		0	0	0	143 900	143 900	0	0	0	143 900	143 900	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement et intervention		0	0	0	74 500	74 500	0	0	0	100 800	100 800	0	0	0	0	0	0
	Investissement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrat de formation continue.3		996 331	243 248	243 248	0	218 400	218 400	216 948	216 948	0	244 700	244 700	534 683	534 683	0	0	0	0
	Ss total personnel	0	0	0	0	3 392 927	3 392 927	0	0	0	3 392 927	3 392 927	3 117 947	3 117 947	0	0	0	0
	Ss total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	1 620 104	1 620 104	0	0	0	1 859 438	1 859 438	1 961 412	1 961 412	0	0	0	0
	Ss total investissement	0	0	0	0	6 764 021	6 764 021	226 526 461	226 526 461	0	10 401 650	10 401 650	0	0	0	0	0	0
TOTAL		309 165 581	241 499 718	241 499 718	0	11 777 052	11 777 052	226 526 461	226 526 461	0	15 654 015	15 654 015	15 340 542	23 497 216	0	1 030 522	0	0

B - Prévisions de recettes

Prévission			Prévission N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissement s des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissement s prévus en N+1	Encaissement s prévus en N+2	Encaissement s prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Dépenses d'investissement	Financement de l'Etat*	0	0	0			
	Autres financements publics**	268 289 218	264 404 081	3 885 137			0
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	Autres financements***	7 173 673	7 173 673		0	0	0
Total PPI.1		275 462 891	271 577 754	3 885 137	0	0	0
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	1 189 823	61 826	563 939	74 967		489 091
	Autres financements publics**	15 824 774	5 795 011	3 023 181	3 180 882	1 058 613	2 767 086
	Autres financements***	15 691 762	6 260 949	5 036 530	2 575 456	120 100	1 698 727
Total contrat de recherche.2		32 706 360	12 117 786	8 623 651	5 831 306	1 178 713	4 954 904
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*	8 100	0	8 100	0		0
	Autres financements publics**	0	0	0	0		0
	Autres financements***	988 231	459 326	442 400	86 505		0
Total contrat de formation continue.3		996 331	459 326	450 500	86 505	0	0
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	0	0	0	0		0
	Autres financements publics**	0	0	0	0		0
	Autres financements***	0	0	0	0		0
Total contrat d'enseignement.4		0	0	0	0	0	0
	Ss total financement de l'Etat	1 197 923	61 826	572 039	74 967	0	489 091
	Ss total autres financements publics	284 113 992	270 199 092	6 908 318	3 180 882	1 058 613	2 767 086
	Ss total autres financements	23 853 666	13 893 948	5 478 930	2 661 961	120 100	1 698 727
TOTAL		309 165 581	284 154 866	12 959 288	5 917 811	1 178 713	4 954 904

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Stocks initiaux			BI	
	1	Niveau initial de restes à payer (AE 2019 - CP 2019)		37 427 263
	2	Niveau initial du fonds de roulement		22 446 156
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-	57 340 463
Flux de l'année	4	Niveau initial de la trésorerie		81 786 619
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		52 607 357
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		29 179 263
	5	Autorisations d'engagement - AE 2022		96 900 336
	6	Résultat patrimonial		1 147 042
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		1 844 100
	8	Variation du fonds de roulement	-	1 634 312
	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	- 5 338 557
		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	+ / -	8 098 293
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 2 759 736
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-	6 972 869
	12.a	Recettes budgétaires		93 466 959
	12.b	Crédits de paiement ouverts - CP 2022		100 439 828
	13	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	-	7 650,00
	14	Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers		4 268 447
	15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	-	2 712 072
	15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-	7 000 000
	15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		4 287 928
	16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		1 077 760
	17	Restes à payer (AE 2022-CP 2022)	-	3 539 492
	18	Niveau final de restes à payer		33 887 771
	19	Niveau final du fonds de roulement		20 811 844
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-	56 262 704
Stocks finaux	21	Niveau final de la trésorerie		79 074 548
	21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		45 607 357
	21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		33 467 191
		Comptabilité budgétaire		
		Comptabilité générale		

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		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
Personnel	72 706 721,00	70 588 755,00	72 706 721,00	70 588 755,00	92 879 514,00	93 466 959,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 642 039,00	21 229 465,00	21 642 039,00	21 229 465,00	83 782 187,00	84 369 632,00	Subvention pour charges de service public
					677 817,00	677 817,00	Autres financements de l'Etat
					72 341,00	72 341,00	Fiscalité affectée
Fonctionnement	26 684 649,00	18 348 649,00	23 573 129,00	18 102 129,00	2 880 654,00	2 880 654,00	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	4 889 388,00	4 643 388,00	4 889 388,00	4 643 388,00	5 466 515,00	5 466 515,00	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	21 795 261,00	13 705 261,00	18 683 741,00	13 458 741,00			
					-	-	Recettes fléchées **
					-	-	- Financements de l'Etat fléchés
					-	-	- Autres financements publics fléchés
					-	-	- Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	107 215 979,00	92 400 336,00	104 418 603,00	93 439 828,00	92 879 514,00	93 466 959,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent			-	27 131,00	11 539 089,00	-	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	50 610 287,00	50 610 287,00	8 736 331,00	7 471 831,00	247 165,00	423 901,00	59 593 783,00	58 506 019,00	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 974 267,00	10 974 267,00	450 905,00	457 605,00	68 388,00	127 300,00	11 493 560,00	11 559 172,00	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	36 582 689,00	36 582 689,00	703 970,00	723 570,00	178 777,00	296 601,00	37 465 436,00	37 602 860,00	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 053 331,00	3 053 331,00	7 581 456,00	6 290 656,00	-	-	10 634 787,00	9 343 987,00	
D105 - Bibliothèques et documentation	435 314,00	435 314,00	1 001 497,00	555 772,00	-	-	1 436 811,00	991 086,00	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	429 398,00	429 398,00	87 046,00	122 638,00	136 123,00	251 962,00	652 567,00	803 998,00	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 102 633,00	2 102 633,00	1 098 037,00	1 154 109,00	187 395,00	192 715,00	3 388 065,00	3 449 457,00	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 874 007,00	4 874 007,00	488 606,00	294 722,00	1 720 342,00	2 211 781,00	7 082 955,00	7 380 510,00	
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	1 045 196,00	1 045 196,00	127 771,00	130 771,00	61 015,00	61 015,00	1 233 982,00	1 236 982,00	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	79 042,00	79 042,00	351 427,00	363 681,00	299 892,00	672 254,00	730 361,00	1 114 977,00	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	37 077,00	37 077,00	-	-	37 077,00	37 077,00	
D114 - Immobilier	2 344 333,00	2 344 333,00	1 803 565,00	3 099 230,00	500 000,00	500 000,00	4 647 898,00	5 943 563,00	
D115 - Pilotage et support	8 478 381,00	8 478 381,00	4 194 891,00	4 557 897,00	311 000,00	435 316,00	12 984 272,00	13 471 594,00	
Étudiants	190 164,00	190 164,00	496 555,00	388 555,00	-	-	686 719,00	578 719,00	= D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	496 555,00	388 555,00	-	-	496 555,00	388 555,00	
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	190 164,00	190 164,00	-	-	-	-	190 164,00	190 164,00	
Total	70 588 755,00	70 588 755,00	18 348 649,00	18 102 129,00	3 462 932,00	4 748 944,00	92 400 336,00	93 439 828,00	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)							27 131,00		

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	84 369 632,00	-	-	-	-	-	-	-	84 369 632,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	656 694,00	-	-	-	656 694,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	546 378,00	-	-	-	546 378,00
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	120 000,00	-	-	-	120 000,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	433 102,00	2 554 264,00	-	-	-	2 987 366,00
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	512 845,00	-	-	-	-	512 845,00
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	999 212,00	-	-	-	-	999 212,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	269 206,00	-	-	-	-	269 206,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	153 063,00	-	-	-	-	153 063,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	677 817,00	-	513 226,00	-	-	-	-	1 191 043,00
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	190 000,00	-	-	-	190 000,00
Autres recettes	-	-	72 341,00	-	1 399 179,00	-	-	-	1 471 520,00
Total	84 369 632,00	677 817,00	72 341,00	2 880 654,00	5 466 515,00	-	-	-	93 466 959,00
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)								-	

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement

ENS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	11 539 089,00	-	-	27 131,00	Solde budgétaire (excédent) *
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-	-	-	9 385,00	Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	-	-	-	-	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	10 880,00	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	18 850,00	7 650,00	18 850,00	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	5 789 063,50	2 831 561,72	11 193 303,00	7 101 504,04	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)	17 347 002,50	2 850 091,72	11 212 153,00	7 138 020,04	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	4 287 928,32	6 134 849,50	-	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	-	-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	-	4 287 928,33	6 134 849,50	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	17 347 002,50	7 138 020,04	17 347 002,50	7 138 020,04	TOTAL DES FINANCEMENTS

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

ENS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	72 598 821,00	70 480 855,00	Subventions de l'Etat	83 814 287,00	84 401 732,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>21 642 039,00</i>	<i>21 229 465,00</i>	Fiscalité affectée	72 341,00	72 341,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	24 134 154,00	23 177 301,00	Autres subventions	2 715 892,00	2 715 892,00
			Autres produits	8 112 460,00	7 615 233,00
TOTAL DES CHARGES (1)	96 732 975,00	93 658 156,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	94 714 980,00	94 805 198,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	1 147 042,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	2 017 995,00	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	96 732 975,00	94 805 198,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	96 732 975,00	94 805 198,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 2 017 995,00	1 147 042,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 059 713,00	2 002 860,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	665 504,00	534 779,00
+ 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	367 737,00	771 023,00
= CAF ou IAF*	- 991 523,00	1 844 100,00

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	991 523,00	-	Capacité d'autofinancement*	-	1 844 100,00
Investissements	8 146 056,00	4 533 388,00	Financement de l'actif par l'État	500 000,00	500 000,00
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	556 471,00	556 471,00
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	-	10 880,00	Augmentation des dettes financières	-	9 385,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	9 137 579,00	4 544 268,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 056 471,00	2 909 956,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	8 081 108	1 634 312

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 8 081 108,00	- 1 634 312,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 1 946 258,50	- 5 922 240,33
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT	- 6 134 849,50	4 287 928,33
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	15 749 493,92	22 811 844,16
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	2 353 161,99	-10 855 565,70
Niveau de la TRESORERIE	13 396 331,93	33 667 409,86

Partie C : Tableaux du budget annexe

Projet de budget rectificatif

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement **SACLAY**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
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	500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	-	-	- Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00	-	-	- Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	-	-	-	-			
					4 085 356,00	-	Recettes fléchées **
					-	-	- Financements de l'Etat fléchés
Investissement	9 020 000,00	3 500 000,00	9 020 000,00	6 000 000,00	4 085 356,00	-	- Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	9 020 000,00	9 020 000,00	9 020 000,00	9 020 000,00	-	-	- Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	-	- 5 520 000,00	-	- 3 020 000,00			
TOTAL DES DÉPENSES	9 520 000,00	4 500 000,00	9 520 000,00	7 000 000,00	4 085 356,00	-	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent					5 434 644,00	7 000 000,00	Déficit - Solde budgétaire

SACLAY

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	1 000 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00	4 500 000,00	7 000 000,00
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	1 000 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00	4 500 000,00	7 000 000,00
						SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	
------------------------------------	--

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)								7 000 000,00	

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement

SACLAY

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	5 434 644,00	7 000 000,00	-	-	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)	5 434 644,00	7 000 000,00	-	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	-	5 434 644,00	7 000 000,00	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	-	5 434 644,00	7 000 000,00	<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>
TOTAL DES BESOINS	5 434 644,00	7 000 000,00	5 434 644,00	7 000 000,00	TOTAL DES FINANCEMENTS

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

SACLAY

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	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	12 902 021,00	9 933 613,00	Autres subventions	500 000,00	1 000 000,00
			Autres produits	12 402 021,00	8 933 613,00
TOTAL DES CHARGES (1)	12 902 021,00	9 933 613,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	12 902 021,00	9 933 613,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 902 021,00	9 933 613,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 902 021,00	9 933 613,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 402 021,00	8 933 613,00
- 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	12 402 021,00	8 933 613,00
= CAF ou IAF*	-	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	Capacité d'autofinancement*	-	-
			Financement de l'actif par l'État	-	-
Investissements	9 020 000,00	6 000 000,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	9 020 000,00	6 000 000,00
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	9 020 000,00	6 000 000,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 020 000,00	6 000 000,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	5 434 644,00	7 000 000,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT	- 5 434 644,00	- 7 000 000,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	191 001,02	-
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-42 303 573,98	-45 407 137,80
Niveau de la TRESORERIE	42 494 575,00	45 407 137,80

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2021

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

À Gif-sur-Yvette, le 10 décembre 2021

Le Président

Pierre-Paul ZALIO