

Délibération 2022-26

Point de l'ordre du jour : III 3.1.1

**Objet** : Budget rectificatif n°2 2022

Vu le code des juridictions financières ;

Vu le code de l'éducation ;

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

**Vote unique** :

Le conseil d'administration approuve le projet de budget rectificatif n°2 2022 tel présenté dans le document joint à la présente délibération qui fixent :

- Prévisions de recettes encaissables : **97 348 623 €** dont
  - recettes globalisées : **97 348 623 €**
  - recettes fléchées : **0 €**

- Autorisations d'engagement : **107 454 012 €** dont
  - personnel : **74 201 204 €**
  - fonctionnement : **25 175 971 €**
  - investissement : **8 076 837 €**

- Crédits de paiement : **108 796 448 €** dont
  - personnel : **74 201 204 €**
  - fonctionnement : **25 117 365 €**
  - investissement : **9 477 879 €**

Ce qui conduit à dégager :

- Solde budgétaire déficitaire : **11 447 825 €**
- Compte de résultat déficitaire agrégé : **79 288 €**
- Capacité d'autofinancement : **1 157 488 €**
- Prélèvement sur le fonds de roulement : **840 106 €**

Le budget principal :

- Prévisions de recettes encaissables : **97 348 623 €** dont
- recettes globalisées : **97 348 623 €**
  - recettes fléchées : **0 €**

- Autorisations d'engagement : **102 154 012 €** dont :
  - Masse salariale : **74 201 204 €**
  - Autres charges de fonctionnement : **23 175 971 €**
  - Dépenses d'investissement : **4 776 837 €**
- Crédits de paiement : **100 796 448 €** dont :
  - Masse salariale : **74 201 204 €**
  - Autres charges de fonctionnement : **23 117 365 €**
  - Dépenses d'investissement : **3 477 879 €**

Le budget Saclay :

Prévisions de recettes encaissables : **0 €** dont

- recettes globalisées : **0 €**
- recettes fléchées : **0 €**

• Autorisations d'engagement : **5 300 000 €** dont :

- Masse salariale : **0 €**
- Autres charges de fonctionnement : **2 000 000 €**
- Dépenses d'investissement : **3 300 000 €**

• Crédits de paiement : **8 000 000 €** dont :

- Masse salariale : **0 €**
- Autres charges de fonctionnement : **2 000 000 €**
- Dépenses d'investissement : **6 000 000 €**

Le plafond d'emplois consolidé est fixé à 1593 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État de 1 452 ETPT, et le plafond sur ressources propres de 141 ETPT.

Nombres de votants : 23

Pour : 23

Contre : 0

Abstention : 0

Fait à Gif-sur-Yvette, le 9 décembre 2022

Pour extrait conforme,  
La Présidente de l'École normale supérieure Paris-Saclay  
Nathalie CARRASCO



Pièce jointe : Document Budget rectificatif n°2 2022

Classée au registre des délibérations sous la référence :

CA – 09/12/2022 - D.2022-26

Publiée sur le site internet de l'ENS Paris-Saclay le :

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

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 de la Présidente 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°2

## Exercice 2022

*présenté par*

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

-----

– Conseil d'administration du 9 décembre 2022 –

Projet de budget rectificatif

# Sommaire

|                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Note de présentation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2022 .....</b> | <b>1</b>  |
| <b>I/ Budget principal.....</b>                                                 | <b>3</b>  |
| I.1/ Budget en encaissements et en décaissements.....                           | 3         |
| I.1.1/ Recettes.....                                                            | 3         |
| I.1.2/ Dépenses .....                                                           | 4         |
| I.1.3/ Solde budgétaire .....                                                   | 10        |
| I.2/ Budget en droits constatés .....                                           | 11        |
| <b>II/ Budget annexe de l'opération immobilière .....</b>                       | <b>14</b> |
| II.1/ Budget en encaissements et décaissements .....                            | 14        |
| II.2/ Budget en droits constatés.....                                           | 15        |
| <b>III/ Budget agrégé .....</b>                                                 | <b>17</b> |
| <b>Partie A : Tableaux du budget agrégé .....</b>                               | <b>21</b> |
| <b>Partie B : Tableaux du budget principal .....</b>                            | <b>35</b> |
| <b>Partie C : Tableaux du budget annexe .....</b>                               | <b>41</b> |

Projet de budget rectificatif

# Note de présentation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2022

Le présent budget rectificatif<sup>1</sup> complète le premier qui a notamment pris en compte l'inflation avec l'augmentation du point d'indice, du Smic (salaire minimum de croissance) et de l'énergie. À date, ces mesures ne sont pas compensées en 2022 et l'augmentation du point d'indice le sera en 2023 pour les personnels financés sur le plafond État, en revanche l'augmentation du Smic ne l'est pas. Cette dernière mesure a essentiellement impacté la rémunération des normaliens élèves.

Les principaux objectifs de ce budget de fin d'exercice, qui est avant tout technique, sont :

- de prendre en compte les flux d'entrée et de sortie des personnels et des normaliens ;
- d'intégrer le budget exécuté ainsi que des glissements de calendrier de certaines opérations ;
- d'ajuster le montant de la subvention pour charges de service public (SCSP) suite à une compensation du surcoût énergétique octroyée en 2022 au titre de l'exercice 2023.

Ces ajustements conduisent à :

- un résultat prévisionnel déficitaire à hauteur de – 0,1 M€, alors que le budget rectificatif n°1 (BR1) prévoyait un déficit de – 2,2 M€,
- une capacité d'autofinancement de + 1,2 M€, contre une insuffisance prévue au BR1 de – 0,8 M€,
- un prélèvement sur le fonds de roulement de 0,8 M€, alors qu'il était prévu au BR1 un prélèvement à hauteur de 4,1 M€.

L'impact brut de l'inflation sur le compte de résultat prévisionnel de l'exercice 2022 s'élève à 2,7 M€ (hausse du Smic des normaliens : + 1,1 M€,

---

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

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

du point d'indice : + 1,1 M€ et de l'énergie : + 0,6 M€).

Les grands agrégats des deux budgets rectificatifs de l'exercice 2022 sont donnés dans le tableau qui suit. Une partie du fonds de roulement est destinée à financer des opérations pluriannuelles et des dépenses exceptionnelles.

#### Grands agrégats du budget 2022

| Exercice                           | BR1 2022 | BR2 2022 |
|------------------------------------|----------|----------|
| Résultat de l'exercice             | -2,2 M€  | -0,1 M€  |
| Capacité d'autofinancement         | -0,8 M€  | 1,2 M€   |
| Prélèvement sur fonds de roulement | -4,1 M€  | -0,8 M€  |
| Fonds de roulement                 | 23,4 M€  | 26,7 M€  |

Les principaux postes responsables de l'évolution du compte de résultat entre les deux budgets rectificatifs sont donnés ci-après et détaillés dans les pages qui suivent.

#### Principaux postes responsables de l'évolution du compte de résultat entre les budgets rectificatifs n°1 et n°2

|                                                             |                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Évolution des recettes (1)</b>                           | <b>+ 0,8 M€</b> |
| SCSP : compensation du surcoût énergétique au titre de 2023 | + 0,4 M€        |
| SCP : dialogue stratégique et de gestion (non pérenne)      | + 0,1 M€        |
| normaliens : rupture d'engagement décennal                  | + 0,3 M€        |
| <b>Évolution des dépenses de fonctionnement (2)</b>         | <b>- 1,3 M€</b> |
| masse salariale des normaliens : flux                       | - 0,4 M€        |
| masse salariale des personnels « ENS »* : flux              | - 0,6 M€        |
| masse salariale : divers ajustements à l'exécution          | - 0,2 M€        |
| charge d'amortissement non neutralisée                      | - 0,1 M€        |
| <b>Évolution du résultat (1) - (2)</b>                      | <b>+ 2,1 M€</b> |

\* : enseignants, enseignants-chercheurs et Biatss hors financements sur contrat de recherche et formation continue

Le budget principal est tout d'abord présenté puis le budget annexe de l'opération immobilière et enfin le budget agrégé. Les tableaux budgétaires sont ensuite reportés.

## I/ Budget principal

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

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

#### I.1.1/ Recettes

##### ▪ Subvention pour charges de service public (SCSP) : + 0,5 M€

Le montant de la subvention pour charges de service public (SCSP) pris en compte lors du présent budget rectificatif est celui de la notification intermédiaire reçue en juillet augmenté :

- du financement annoncé par la direction générale de l'enseignement supérieur et de l'insertion professionnelle (DGESIP) concernant un premier versement au titre du fonds de compensation du surcoût énergétique au titre de l'exercice 2023 à hauteur de + 431 k€, avec ajustement (en plus ou moins) en 2023 ;

---

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

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

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

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

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

- du financement obtenu dans le cadre du dialogue stratégique et de gestion (DSG) pour le soutien à des actions de transformation structurelle destinées à dégager des marges de manœuvre (formation continue) : 50 k€ (financement non pérenne).

Le montant de la SCSP passe ainsi de 85,7 M€ à 86,2 M€.

#### ▪ Ressources propres : – 2,3 M€

Le montant prévisionnel des recettes encaissées autres que la SCSP diminue de – 2,3 M€ pour prendre en compte le niveau d'exécution à date des encaissements et il passe, à l'issue du budget rectificatif n°2, à 11,2 M€.

Le montant prévisionnel des recettes encaissables à l'issue du budget rectificatif s'élève à 97,3 M€.

| AE, CP et solde budgétaire         |                 |                |                 |                 |                |                 |                      |                |                |                                          |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------|----------------|----------------|------------------------------------------|
| Dépenses                           |                 |                |                 |                 |                |                 | Recettes globalisées |                |                |                                          |
|                                    | AE              |                |                 | CP              |                |                 | RE                   |                |                |                                          |
|                                    | BR1 2022        | Δ              | BR2 2022        | BR1 2022        | Δ              | BR2 2022        | BR1 2022             | Δ              | BR2 2022       |                                          |
| Personnel                          | 75,6 M€         | -1,4 M€        | 74,2 M€         | 75,6 M€         | -1,4 M€        | 74,2 M€         | 85,7 M€              | 0,5 M€         | 86,2 M€        | SCSP                                     |
| Fonctionnement                     | 30,4 M€         | -7,2 M€        | 23,2 M€         | 29,2 M€         | -6,1 M€        | 23,1 M€         | 6,3 M€               | -2,1 M€        | 4,2 M€         | Autres financements de l'État et publics |
| Investissement                     | 5,8 M€          | -1,0 M€        | 4,8 M€          | 4,8 M€          | -1,3 M€        | 3,5 M€          | 7,1 M€               | -0,2 M€        | 6,9 M€         | Autres recettes propres                  |
| <b>Total</b>                       | <b>111,8 M€</b> | <b>-9,6 M€</b> | <b>102,2 M€</b> | <b>109,6 M€</b> | <b>-8,8 M€</b> | <b>100,8 M€</b> | <b>99,2 M€</b>       | <b>-1,8 M€</b> | <b>97,3 M€</b> | <b>Total</b>                             |
| <b>Solde budgétaire : excédent</b> |                 |                |                 |                 |                |                 | <b>10,4 M€</b>       | <b>-7,0 M€</b> | <b>3,4 M€</b>  | <b>Solde budgétaire : déficit</b>        |

### I.1.2/ Dépenses

Les différentes enveloppes de crédits sont revues à la baisse (– 9,6 M€ en AE et – 8,8 M€ en CP) pour prendre en compte le budget exécuté en cours d'exercice. La répartition par type de crédits est indiquée dans le tableau ci-après. Le décalage entre les autorisations d'engagement (AE) et les crédits de paiements (CP) résulte d'opérations qui s'étalent sur plusieurs exercices ou de paiements qui sont décalés sur l'exercice suivant.

La diminution du déficit budgétaire est principalement due aux versements de fonds aux établissements employeurs d'anciens normaliens ayant

obtenu un contrat doctoral fléché, dit contrat doctoral spécifique pour normalien (CDSN), dont la mise en paiement est reportée en 2023, les recettes correspondantes ayant été encaissées avant 2022. Ce décalage est neutre sur le compte de résultat car une charge à payer<sup>4</sup> a été passée.

### **a/ Dépenses de masse salariale et ETPT : – 1,4 M€ (AE = CP)**

Le présent budget rectificatif complète le premier budget rectificatif en intégrant les mouvements (entrées et sorties) intervenus depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2022. Quelques ajustements pour prendre en compte le budget exécuté en cours d'exercice sont également effectués.

La dépense prévisionnelle de masse salariale est diminuée de – 1,4 M€ et elle passe à l'issue de ce budget de fin d'exercice à 74,2 M€. Les ajustements sont développés ci-après.

#### **▪ Flux de personnels : – 1,2 M€**

##### **□ Normaliens : – 408 k€**

L'effectif des normaliens rémunérés est revu à la baisse pour prendre en compte :

- les recrutements de la session 2022 : 250 postes ouverts aux concours et recrutement de 248 normaliens élèves dont 6 à titre étranger qui perçoivent une bourse et 2 normaliens élèves ayant choisi de prendre une année Joker (année non rémunérée pour intégrer un département différent de ceux en lien avec le concours passé),
- un nombre de normaliens en congé sans traitement (CST) en 2022-2023 plus élevé que l'année précédente : 97 en 2022-2023 contre 79 en 2021-2022,
- des démissions en cours de scolarité : 16 à date en 2022.

---

<sup>4</sup> Charges à payer : dettes à l'arrêt des comptes pour un objet bien précis et un montant qui est évalué. La technique dite des « charges à payer » permet le rattachement à l'exercice n de dépenses dont le service est fait avant le 31 décembre de l'année n mais pour lesquelles, à cette même date, l'établissement n'a pas reçu les justificatifs nécessaires au paiement des dépenses.

#### □ **Personnels « ENS » : – 562 k€**

Les départs de personnels « ENS »<sup>5</sup> non prévus lors de la construction du budget initial 2022 sont pris en compte ainsi que les recrutements effectués, avec le niveau de rémunération associé, et la vacance frictionnelle suite aux difficultés rencontrées pour recruter des personnels Biatss. L'ensemble conduit à diminuer la dépense prévisionnelle de – 562 k€. Pour rappel, l'École a parfois recours à des intérimaires quand des postes sont vacants, par exemple de gestionnaire, la dépense est alors en fonctionnement.

#### □ **Personnels sur conventions : – 243 k€**

Des glissements de calendrier de recrutement de personnels financés sur conventions conduisent à revoir à la baisse l'enveloppe prévue à cet effet.

#### ▪ **Divers ajustements : – 0,2 M€**

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2022 un forfait mensuel de 15 € pour contribution à la protection sociale complémentaire peut être versé à chaque agent sur demande et sous réserve de justificatif. Au vu des demandes constatées, le montant prévisionnel est revu à la baisse : – 167 k€.

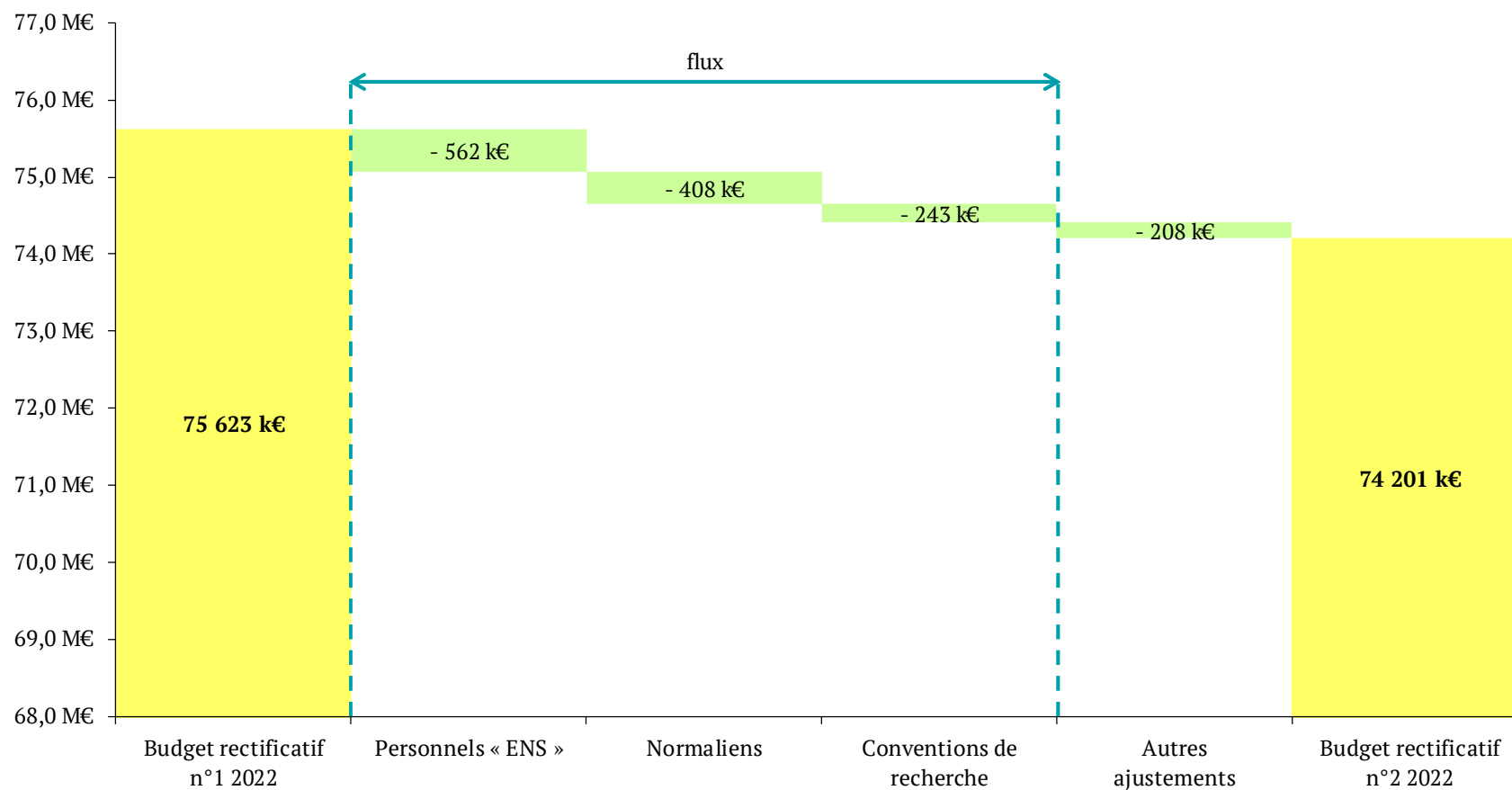
Divers autres ajustements sont opérés pour prendre en compte l'exécution des dépenses (congrés non pris, heures complémentaires...) pour un montant de – 41 k€.

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

---

<sup>5</sup> personnels « ENS » : enseignants, enseignants-chercheurs, doctorants et Biatss (Bibliothèques, Ingénieurs, Administratifs, Techniciens, Sociaux et de Santé) non financés sur contrats de recherche et les actions de formation continue

## Ajustement de la masse salariale



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

### Décomposition des dépenses de masse salariale

| Exercice            | BR1 2022 | Δ       | BR2 2022 | %    |
|---------------------|----------|---------|----------|------|
| Normaliens          | 36,9 M€  | -0,5 M€ | 36,4 M€  | 49%  |
| Personnels « ENS »* | 33,5 M€  | -0,7 M€ | 32,8 M€  | 44%  |
| Conventions         | 4,9 M€   | -0,2 M€ | 4,7 M€   | 6%   |
| Formation continue  | 0,4 M€   |         | 0,4 M€   | 0,5% |
| Total               | 75,6 M€  | -1,4 M€ | 74,2 M€  | 100% |

\* : enseignants, enseignants-chercheurs et Biatss hors financements sur contrat de recherche et formation continue

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

Le plafond des emplois notifié par l'État est inchangé. Des ajustements entre catégorie et nature d'emplois sont opérés sur ce plafond pour prendre en compte les mouvements de personnels en 2022. Par ailleurs, des emplois sur plafond État étant vacants, des personnels Biatss inscrits sur le plafond des ressources propres sont basculés sur le plafond État, sans en augmenter le plafond.

**Ajustement du tableau des emplois**

|                                                                     |                |            | (A)                                  |              |    |              | (B)                                   |             |           |            | (C) = (A) + (B)                                      |              |           |              |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------------------------------|--------------|----|--------------|---------------------------------------|-------------|-----------|------------|------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Catégories d'emplois                                                |                |            | Emplois sous plafond État<br>en ETPT |              |    |              | Emplois financés hors SCSP<br>en ETPT |             |           |            | Global<br>en ETPT                                    |              |           |              |
| Nature des emplois                                                  |                |            | BI<br>2022                           | BR1<br>2022  | Δ  | BR2<br>2022  | BI 2022                               | BR1<br>2022 | Δ         | BR<br>Dec  | BI 2022                                              | BR1<br>2022  | Δ         | BR<br>Dec    |
| Enseignants,<br>enseignants-chercheurs,<br>chercheurs et doctorants | Permanents     | Titulaires | 172                                  | 172          |    | 172          |                                       |             |           |            | 172                                                  | 172          |           | 172          |
|                                                                     |                | CDI        |                                      |              |    |              | 4                                     | 4           |           | 4          | 4                                                    | 4            |           | 4            |
|                                                                     | Non permanents | CDD        | 83                                   | 85           |    | 85           | 67                                    | 89          | -5        | 84         | 150                                                  | 174          | -5        | 169          |
| <b>Sous-total enseignants-chercheurs</b>                            |                |            | <b>255</b>                           | <b>257</b>   |    | <b>257</b>   | <b>71</b>                             | <b>93</b>   | <b>-5</b> | <b>88</b>  | <b>326</b>                                           | <b>350</b>   | <b>-5</b> | <b>345</b>   |
| <b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>                     |                |            | <b>982</b>                           | <b>982</b>   |    | <b>982</b>   |                                       |             |           |            | <b>982</b>                                           | <b>982</b>   |           | <b>982</b>   |
| BIATSS                                                              | Permanents     | Titulaires | 135                                  | 135          |    | 135          |                                       |             |           |            | 135                                                  | 135          |           | 135          |
|                                                                     |                | CDI        | 17                                   | 17           | 2  | 19           | 8                                     | 8           | -1        | 7          | 25                                                   | 25           | 1         | 26           |
|                                                                     | Non permanents | CDD        | 61                                   | 61           | -2 | 59           | 44                                    | 47          | -2        | 45         | 105                                                  | 108          | -4        | 104          |
| <b>Sous-total Biatss</b>                                            |                |            | <b>213</b>                           | <b>213</b>   |    | <b>213</b>   | <b>52</b>                             | <b>55</b>   | <b>-3</b> | <b>53</b>  | <b>265</b>                                           | <b>268</b>   | <b>-3</b> | <b>266</b>   |
| <b>Totaux</b>                                                       |                |            | <b>1 450</b>                         | <b>1 452</b> |    | <b>1 452</b> | <b>123</b>                            | <b>148</b>  | <b>-8</b> | <b>141</b> | <b>1 573</b>                                         | <b>1 600</b> | <b>-8</b> | <b>1 593</b> |
| <b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'État</b>                |                |            | <b>1 452</b>                         |              |    |              |                                       |             |           |            | <b>Plafond global des emplois<br/>voté par le CA</b> |              |           |              |

## **b/ Autres dépenses de fonctionnement : – 7,2 M€ en AE et – 6,1 M€ en CP**

Les dépenses de fonctionnement sont diminuées afin de prendre en compte la sous-exécution constatée à date pour le financement des contrats doctoraux spécifiques normaliens (CDSN) : – 7,2 M€ en AE et – 6,1 M€ en CP.

## **c/ Dépenses d'investissement : – 1,0 M€ en AE et – 1,3 M€ en CP**

L'enveloppe des crédits d'investissement est réduite de – 1,0 M€ en AE et – 1,3 M€ en CP afin de tenir compte de la reprogrammation du programme pluriannuel d'investissement (PPI).

### **I.1.3/ Solde budgétaire**

La diminution des dépenses en CP, d'un montant plus élevé que celui des recettes encaissées, conduit à minorer le déficit budgétaire prévisionnel : le solde budgétaire<sup>6</sup> prévisionnel passe de – 10,4 M€ à – 3,4 M€, la trésorerie relative à certains postes de dépenses ayant été perçue les exercices précédents.

---

<sup>6</sup> Le solde budgétaire correspond à l'écart entre les recettes encaissées (RE) et les crédits de paiement (CP) (dépenses décaissées). Il s'agit du flux de trésorerie généré par l'activité de l'établissement. Le solde budgétaire n'est pas obligatoirement à l'équilibre : il peut être excédentaire ou déficitaire selon les exercices.

## I.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés est ajusté pour prendre en compte des recettes nouvelles, à hauteur + 0,5 M€, ainsi réparties :

- SCSP : + 0,5 M€,
- rupture d’engagement décennal d’élèves fonctionnaires : recettes suite à la prise en charge de dossiers dont le dénouement définitif a été constaté en 2022 : + 0,3 M€,
- ajustement des recettes conventionnées : – 0,3 M€.

Il tient compte également de moindres dépenses, notamment :

- diminution des dépenses de masse salariale à hauteur de – 1,4M€,
- diminution des dépenses d’investissement : – 1,3 M€.

Par ailleurs, le décalage constaté dans le programme d’investissement conduit à minorer la charge nette d’amortissement de – 0,1 M€.

Les agrégats<sup>7</sup> prévisionnels du budget principal à l’issue de ce dernier budget rectificatif sont les suivants :

- résultat déficitaire à hauteur de – 0,1 M€,

---

<sup>7</sup> Le résultat, la capacité d’autofinancement et le niveau de fonds de roulement sont calculés en droits constatés. Cela signifie que les dépenses non décaissables (sans impact sur la trésorerie) sont prises en compte : amortissements, provisions, dépenses réalisées en attente de factures. En recettes, les éléments non encaissables sont intégrés en droits constatés : recettes d’amortissement, reprises sur provision, recettes en attente d’encaissement. Un compte de résultat négatif nécessite un prélèvement sur fonds de roulement et n’est possible que pour financer des dépenses exceptionnelles et ponctuelles de fonctionnement qui génèreraient un déficit conjoncturel. Il nécessite l’autorisation du recteur 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.

- capacité d'autofinancement (CAF) de + 1,2 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement de – 0,8 M€.

Le fonds de roulement<sup>8</sup> prévisionnel à l'issue du budget rectificatif s'élève à 26,7 M€. Il inclut le niveau du fonds de roulement au 31/12/2021 constaté au compte financier ainsi que le prélèvement projeté dans ce budget rectificatif, à la fois pour financer des dépenses de fonctionnement et d'investissement

Les grandes masses du budget en droits constatés inscrites aux budgets rectificatifs n°1 et n°2 ainsi que leurs évolutions sont données dans les tableaux ci-après qui présentent la situation patrimoniale de l'établissement.

---

<sup>8</sup> Le fonds de roulement constitue un excédent de ressources stables qui permet de financer une partie des besoins de l'établissement. Il correspond à la somme des excédents que l'établissement a dégagé au cours du temps.

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

| Compte de résultat prévisionnel                   |                 |                |                |                                      |                |                |                |
|---------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Charges                                           |                 |                |                | Produits                             |                |                |                |
|                                                   | BR1 2022        | Δ              | BR2 2022       |                                      | BR1 2022       | Δ              | BR2 2022       |
| Personnel                                         | 75,6 M€         | -1,4 M€        | 74,2 M€        | Subventions de l'État                | 85,8 M€        | 0,5 M€         | 86,3 M€        |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 25,7 M€         | -0,2 M€        | 25,5 M€        | Autres subventions                   | 4,6 M€         | -0,1 M€        | 4,5 M€         |
|                                                   |                 |                |                | Autres produits                      | 8,8 M€         | 0,1 M€         | 8,9 M€         |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>101,3 M€</b> | <b>-1,6 M€</b> | <b>99,7 M€</b> | <b>Total des produits</b>            | <b>99,1 M€</b> | <b>0,5 M€</b>  | <b>99,6 M€</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>           |                 |                |                | <b>Résultat prévisionnel : perte</b> | <b>2,2 M€</b>  | <b>-2,1 M€</b> | <b>0,1 M€</b>  |
| Total                                             | 101,3 M€        | -1,6 M€        | 99,7 M€        | Total                                | 101,3 M€       | -1,6 M€        | 99,7 M€        |

| Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)                                 |                |               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                                               | BR1 2022       | Δ             | BR2 2022       |
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                | <b>-2,2 M€</b> | <b>2,1 M€</b> | <b>-0,1 M€</b> |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 2,1 M€         | 0,0 M€        | 2,0 M€         |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |                |               |                |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 0,7 M€         | 0,1 M€        | 0,8 M€         |
| <b>= CAF ou IAF</b>                                                           | <b>-0,8 M€</b> | <b>2,0 M€</b> | <b>1,2 M€</b>  |

| Tableau de financement              |               |                |               |                                       |               |                |               |
|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Emplois                             |               |                |               | Ressources                            |               |                |               |
|                                     | BR1 2022      | Δ              | BR2 2022      |                                       | BR1 2022      | Δ              | BR2 2022      |
| Insuffisance d'autofinancement      | 0,8 M€        | -0,8 M€        |               | Capacité d'autofinancement            |               |                | 1,2 M€        |
| Investissements                     | 4,0 M€        | -1,3 M€        | 2,7 M€        | Financement de l'actif par l'État     |               |                |               |
|                                     |               |                |               | Financement de l'actif par des tiers  | 0,7 M€        | 0,0 M€         | 0,7 M€        |
| <b>Total des emplois</b>            | <b>4,8 M€</b> | <b>-2,1 M€</b> | <b>2,7 M€</b> | <b>Total des ressources</b>           | <b>0,7 M€</b> | <b>0,0 M€</b>  | <b>1,9 M€</b> |
| <b>Apport au fonds de roulement</b> |               |                |               | <b>Prélèvement fonds de roulement</b> | <b>4,1 M€</b> | <b>-3,3 M€</b> | <b>0,8 M€</b> |

## II/ Budget annexe de l'opération immobilière

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

Le budget rectificatif n°2 de l'opération immobilière prend en compte l'état d'avancement des travaux qui sont encore en cours. À date, il est prévu qu'à la fin 2022 les décomptes généraux et définitifs (DGD)<sup>9</sup> seront signés pour 10 lots sur les 15 lots du projet immobilier. Les crédits ainsi déprogrammés seront inscrits au budget initial 2023.

L'ensemble conduit à ajuster à la baisse les dépenses prévisionnelles en CP à hauteur de – 3,0 M€ et en AE de – 1,4 M€.

Ces décalages conduisent à maintenir le report de la recette en 2023.

| Dépenses                           |               |                |               |                |                |               | Recettes fléchées |                |               |                                   |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|-----------------------------------|
|                                    | AE            |                |               | CP             |                |               | RE                |                |               |                                   |
|                                    | BR1 2022      | Δ              | BR2 2022      | BR1 2022       | Δ              | BR2 2022      | BR1 2022          | Δ              | BR2 2022      |                                   |
| Personnel                          |               |                |               |                |                |               |                   |                |               | Financements de l'État fléchés    |
| Fonctionnement                     | 2,7 M€        | -0,7 M€        | 2,0 M€        | 3,0 M€         | -1,0 M€        | 2,0 M€        |                   |                |               | Financements publics fléchés      |
| Investissement                     | 4,0 M€        | -0,7 M€        | 3,3 M€        | 8,0 M€         | -2,0 M€        | 6,0 M€        |                   |                |               | Recettes propres fléchées         |
| <b>Total</b>                       | <b>6,7 M€</b> | <b>-1,4 M€</b> | <b>5,3 M€</b> | <b>11,0 M€</b> | <b>-3,0 M€</b> | <b>8,0 M€</b> |                   |                |               | <b>Total</b>                      |
| <b>Solde budgétaire : excédent</b> |               |                |               |                |                |               | <b>11,0 M€</b>    | <b>-3,0 M€</b> | <b>8,0 M€</b> | <b>Solde budgétaire : déficit</b> |

<sup>9</sup> Le décompte général et définitif (DGD) est un acte qui vient clore financièrement le montant du marché à la fin du chantier.

## II.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés est déterminé avec les hypothèses suivantes :

- le montant des dépenses est égal à celui des CP augmenté du montant annuel des assurances payées en 2016 (assurance contrat collectif de garantie décennale et dommage-ouvrage pour les travaux) et des amortissements du bâtiment, montant qui est revu à la baisse suite au retard dans la signature des DGD ;
- les recettes sont comptabilisées à hauteur de l'avancement du projet avec en plus la neutralisation de l'amortissement.

| Compte de résultat prévisionnel                   |                |                |                |                                      |                |                |                |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Charges                                           |                |                |                | Produits                             |                |                |                |
|                                                   | BR1 2022       | Δ              | BR2 2022       |                                      | BR1 2022       | Δ              | BR2 2022       |
| Personnel                                         |                |                |                | Subventions de l'État                |                |                |                |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 11,8 M€        | -1,1 M€        | 10,7 M€        | Autres subventions                   | 3,2 M€         | -1,0 M€        | 2,2 M€         |
|                                                   |                |                |                | Autres produits                      | 8,6 M€         | 0,0 M€         | 8,5 M€         |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>11,8 M€</b> | <b>-1,1 M€</b> | <b>10,7 M€</b> | <b>Total des produits</b>            | <b>11,8 M€</b> | <b>-1,1 M€</b> | <b>10,7 M€</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>           |                |                |                | <b>Résultat prévisionnel : perte</b> |                |                |                |
| Total                                             | 11,8 M€        | -1,1 M€        | 10,7 M€        | Total                                | 11,8 M€        | -1,1 M€        | 10,7 M€        |

| Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)                                 |          |        |          |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|----------|
|                                                                               | BR1 2022 | Δ      | BR2 2022 |
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                |          |        |          |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 8,6 M€   | 0,0 M€ | 8,5 M€   |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |          |        |          |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 8,6 M€   | 0,0 M€ | 8,5 M€   |
| <b>= CAF ou IAF</b>                                                           |          |        |          |

| Tableau de financement              |               |                |               |                                       |               |                |               |
|-------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Emplois                             |               |                |               | Ressources                            |               |                |               |
|                                     | BR1 2022      | Δ              | BR2 2022      |                                       | BR1 2022      | Δ              | BR2 2022      |
| Insuffisance d'autofinancement      |               |                |               | Capacité d'autofinancement            |               |                |               |
| Investissements                     | 8,0 M€        | -2,0 M€        | 6,0 M€        | Financement de l'actif par l'État     |               |                |               |
|                                     |               |                |               | Financement de l'actif par des tiers  | 8,0 M€        | -2,0 M€        | 6,0 M€        |
| <b>Total des emplois</b>            | <b>8,0 M€</b> | <b>-2,0 M€</b> | <b>6,0 M€</b> | <b>Total des ressources</b>           | <b>8,0 M€</b> | <b>-2,0 M€</b> | <b>6,0 M€</b> |
| <b>Apport au fonds de roulement</b> |               |                |               | <b>Prélèvement fonds de roulement</b> |               |                |               |

### III/ Budget agrégé

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

#### ▪ Enveloppes limitatives

##### ❑ autorisations d'engagement : 107,5 M€ dont :

- masse salariale : 74,2 M€
- autres charges de fonctionnement : 25,2 M€
- dépenses d'investissement : 8,1 M€

##### ❑ crédits de paiement : 108,8 M€ dont :

- masse salariale : 74,2 M€
- autres charges de fonctionnement : 25,1 M€
- dépenses d'investissement : 9,5 M€

#### ▪ Équilibre du budget

- solde budgétaire déficitaire : – 11,4 M€
- diminution prévisionnelle de trésorerie : – 12,9 M€
- déficit du compte de résultat prévisionnel : – 0,1 M€
- capacité d'autofinancement prévisionnelle : + 1,2 M€
- prélèvement sur le fonds de roulement : – 0,8 M€

## ▪ ETPT

Le plafond des emplois est diminué (– 8) et passe à 1 593 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État qui est de 1 452 ETPT.

| AE, CP et solde budgétaire         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                |                 |                |                                          |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------------------------------|
| Dépenses                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 | Recettes       |                 |                |                                          |
|                                    | AE              |                 |                 | CP              |                 |                 | RE             |                 |                |                                          |
|                                    | BR1 2022        | Δ               | BR2 2022        | BR1 2022        | Δ               | BR2 2022        | BR1 2022       | Δ               | BR2 2022       |                                          |
| Personnel                          | 75,6 M€         | -1,4 M€         | 74,2 M€         | 75,6 M€         | -1,4 M€         | 74,2 M€         | 99,2 M€        | -1,8 M€         | 97,3 M€        | Recettes globalisées                     |
|                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 85,7 M€        | 0,5 M€          | 86,2 M€        | SCSP                                     |
| Fonctionnement                     | 33,0 M€         | -7,9 M€         | 25,2 M€         | 32,2 M€         | -7,1 M€         | 25,1 M€         | 6,3 M€         | -2,1 M€         | 4,2 M€         | Autres financements de l'État et publics |
|                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 | 7,1 M€         | -0,2 M€         | 6,9 M€         | Autres recettes propres                  |
| Investissement                     | 9,8 M€          | -1,7 M€         | 8,1 M€          | 12,8 M€         | -3,3 M€         | 9,5 M€          |                |                 |                | Recettes fléchées : projet immobilier    |
|                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                |                 |                | Autres financements publics              |
| <b>Total</b>                       | <b>118,4 M€</b> | <b>-11,0 M€</b> | <b>107,5 M€</b> | <b>120,6 M€</b> | <b>-11,8 M€</b> | <b>108,8 M€</b> | <b>99,2 M€</b> | <b>-1,8 M€</b>  | <b>97,3 M€</b> | <b>Total</b>                             |
| <b>Solde budgétaire : excédent</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 | <b>21,4 M€</b> | <b>-10,0 M€</b> | <b>11,4 M€</b> | <b>Solde budgétaire : déficit</b>        |

| Compte de résultat prévisionnel                   |                 |                |                 |                                      |                 |                |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Charges                                           |                 |                |                 | Produits                             |                 |                |                 |
|                                                   | BR1 2022        | Δ              | BR2 2022        |                                      | BR1 2022        | Δ              | BR2 2022        |
| Personnel                                         | 75,6 M€         | -1,4 M€        | 74,2 M€         | Subventions de l'État                | 85,8 M€         | 0,5 M€         | 86,3 M€         |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 37,5 M€         | -1,3 M€        | 36,2 M€         | Autres subventions                   | 7,8 M€          | -1,2 M€        | 6,7 M€          |
|                                                   |                 |                |                 | Autres produits                      | 17,3 M€         | 0,1 M€         | 17,4 M€         |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>113,1 M€</b> | <b>-2,7 M€</b> | <b>110,4 M€</b> | <b>Total des produits</b>            | <b>110,9 M€</b> | <b>-0,6 M€</b> | <b>110,3 M€</b> |
| <b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>           |                 |                |                 | <b>Résultat prévisionnel : perte</b> | <b>2,2 M€</b>   | <b>-2,1 M€</b> | <b>0,1 M€</b>   |
| Total                                             | 113,1 M€        | -2,7 M€        | 110,4 M€        | Total                                | 113,1 M€        | -2,7 M€        | 110,4 M€        |

| Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)                                 |                |               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                                               | BR1 2022       | Δ             | BR2 2022       |
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                | <b>-2,2 M€</b> | <b>2,1 M€</b> | <b>-0,1 M€</b> |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 10,6 M€        | -0,1 M€       | 10,5 M€        |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    |                |               |                |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 9,3 M€         | 0,1 M€        | 9,3 M€         |
| <b>= CAF ou IAF</b>                                                           | <b>-0,8 M€</b> | <b>2,0 M€</b> | <b>1,2 M€</b>  |

| Tableau de financement              |                |                |               |                                       |               |                |               |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Emplois                             |                |                |               | Ressources                            |               |                |               |
|                                     | BR1 2022       | Δ              | BR2 2022      |                                       | BR1 2022      | Δ              | BR2 2022      |
| Insuffisance d'autofinancement      | 0,8 M€         | -0,8 M€        |               | Capacité d'autofinancement            |               |                | 1,2 M€        |
| Investissements                     | 12,0 M€        | -3,3 M€        | 8,7 M€        | Financement de l'actif par l'État     |               |                |               |
|                                     |                |                |               | Financement de l'actif par des tiers  | 8,7 M€        | -2,0 M€        | 6,7 M€        |
| <b>Total des emplois</b>            | <b>12,8 M€</b> | <b>-4,1 M€</b> | <b>8,7 M€</b> | <b>Total des ressources</b>           | <b>8,7 M€</b> | <b>-0,8 M€</b> | <b>7,9 M€</b> |
| <b>Apport au fonds de roulement</b> |                |                |               | <b>Prélèvement fonds de roulement</b> | <b>4,1 M€</b> | <b>-3,3 M€</b> | <b>0,8 M€</b> |

Projet de budget rectificatif

## **Partie A : Tableaux du budget agrégé**

Projet de budget rectificatif

## Tableau des emplois 2022- Variable entre le budget rectificatif N°1 et N°2 - CA décembre 2022

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                              |                |            | (A)                                  |             |    |             | (B)                                   |             |    |           | (C) = (A) + (B)                              |             |    |           |
|--------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------------------------------|-------------|----|-------------|---------------------------------------|-------------|----|-----------|----------------------------------------------|-------------|----|-----------|
| Catégories d'emplois                                         |                |            | Emplois sous plafond État<br>en ETPT |             |    |             | Emplois financés hors SCSP<br>en ETPT |             |    |           | Global<br>en ETPT                            |             |    |           |
|                                                              |                |            | BI<br>2022                           | BR1<br>2022 | Δ  | BR2<br>2022 | BI 2022                               | BR1<br>2022 | Δ  | BR<br>Dec | BI 2022                                      | BR1<br>2022 | Δ  | BR<br>Dec |
| Enseignants,<br>enseignants-<br>chercheurs,<br>chercheurs et | Permanents     | Titulaires | 172                                  | 172         |    | 172         |                                       |             |    |           | 172                                          | 172         |    | 172       |
|                                                              |                | CDI        |                                      |             |    |             | 4                                     | 4           |    | 4         | 4                                            | 4           |    | 4         |
|                                                              | Non permanents | CDD        | 83                                   | 85          |    | 85          | 67                                    | 89          | -5 | 84        | 150                                          | 174         | -5 | 169       |
| Sous-total enseignants-chercheurs                            |                |            | 255                                  | 257         |    | 257         | 71                                    | 93          | -5 | 88        | 326                                          | 350         | -5 | 345       |
| Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS                     |                |            | 982                                  | 982         |    | 982         |                                       |             |    |           | 982                                          | 982         |    | 982       |
| BIATSS                                                       | Permanents     | Titulaires | 135                                  | 135         |    | 135         |                                       |             |    |           | 135                                          | 135         |    | 135       |
|                                                              |                | CDI        | 17                                   | 17          | 2  | 19          | 8                                     | 8           | -1 | 7         | 25                                           | 25          | 1  | 26        |
|                                                              | Non permanents | CDD        | 61                                   | 61          | -2 | 59          | 44                                    | 47          | -2 | 45        | 105                                          | 108         | -4 | 104       |
| Sous-total Biatss                                            |                |            | 213                                  | 213         |    | 213         | 52                                    | 55          | -3 | 53        | 265                                          | 268         | -3 | 266       |
| Totaux                                                       |                |            | 1 450                                | 1 452       |    | 1 452       | 123                                   | 148         | -8 | 141       | 1 573                                        | 1 600       | -8 | 1 593     |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'État                |                |            | 1 452                                |             |    |             |                                       |             |    |           | Plafond global des emplois<br>voté par le CA |             |    |           |

## AUTORISATIONS BUDGETAIRES

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT** **AGREGE**

| Dépenses                                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    | Recettes          |                   |                   |                                           |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
|                                                    | AE                 |                    |                    | CP                 |                    |                    | Recettes          |                   |                   |                                           |
|                                                    | BI - 2022          | BR - 1             | BR - 2             | BI - 2022          | BR - 1             | BR - 2             | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2            |                                           |
| <b>Personnel</b>                                   | 73 088 933         | 75 623 042         | 74 201 204         | 73 088 933         | 75 623 042         | 74 201 204         | <b>95 758 775</b> | <b>99 162 429</b> | <b>97 348 623</b> | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 21 768 298         | 22 250 338         | 21 987 806         | 21 768 298         | 22 250 338         | 21 987 806         | 84 435 071        | 85 709 803        | 86 190 996        | Subvention pour charges de service public |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 87 767            | 141 887           | 141 887           | Autres financements de l'Etat             |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 97 576            | 104 576           | 104 576           | Fiscalité affectée                        |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 28 133 732         | 33 045 039         | 25 175 971         | 24 213 484         | 32 216 604         | 25 117 365         | 4 538 914         | 6 192 833         | 4 092 834         | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 7 702 748          | 8 031 868          | 7 851 868          | 7 702 748          | 8 031 868          | 7 851 868          | 6 599 447         | 7 013 330         | 6 818 330         | Recettes propres                          |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 20 430 984         | 25 013 171         | 17 324 103         | 16 510 736         | 24 184 736         | 17 265 497         |                   |                   |                   |                                           |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>3 785 000</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 0                 | 0                 | 0                 | Financements de l'Etat fléchés            |
| <b>Investissement</b>                              | 13 302 821         | 9 759 837          | 8 076 837          | 19 773 379         | 12 770 895         | 9 477 879          | 3 785 000         | 0                 | 0                 | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 2 548 307          | 2 788 323          | 2 788 323          | 2 548 307          | 2 788 323          | 2 788 323          | 0                 | 0                 | 0                 | Recettes propres fléchées                 |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 10 754 514         | 6 971 514          | 5 288 514          | 17 225 072         | 9 982 572          | 6 689 556          |                   |                   |                   |                                           |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                                           |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>114 525 486</b> | <b>118 427 918</b> | <b>107 454 012</b> | <b>117 075 796</b> | <b>120 610 541</b> | <b>108 796 448</b> | <b>99 543 775</b> | <b>99 162 429</b> | <b>97 348 623</b> | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Solde budgétaire - Excédent</b>                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>17 532 021</b> | <b>21 448 112</b> | <b>11 447 825</b> | <b>Déficit - Solde budgétaire</b>         |

## DEPENSES PAR DESTINATIONS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

AGREGÉ

| Budget                                                                                                                                     | Dépenses de l'organisme |                      |                                |                      |                     |                     |                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
|                                                                                                                                            | Personnel               |                      | Fonctionnement et intervention |                      | Investissement      |                     | Total                                |
|                                                                                                                                            | AE = CP                 |                      | AE                             | CP                   | AE                  | CP                  | AE CP                                |
| <b>Programme 150</b>                                                                                                                       | <b>74 007 137,00</b>    | <b>74 007 137,00</b> | <b>23 693 980,59</b>           | <b>24 219 406,46</b> | <b>8 075 337,00</b> | <b>9 476 379,00</b> | <b>105 776 454,59 107 702 922,46</b> |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence                                                                                    | 11 514 323,79           | 11 514 323,79        | 408 580,50                     | 369 558,73           | 173 246,40          | 165 756,80          | 12 096 150,69 12 049 639,32          |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master                                                                                     | 37 184 182,40           | 37 184 182,40        | 599 821,41                     | 624 170,53           | 262 041,08          | 218 042,08          | 38 046 044,89 38 026 395,01          |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat                                                                                   | 2 891 681,21            | 2 891 681,21         | 9 405 532,37                   | 8 612 771,56         | 26 448,59           | 57 005,19           | 12 323 662,17 11 561 457,96          |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                                      | 444 249,00              | 444 249,00           | 282 379,10                     | 496 172,76           | -                   | -                   | 726 628,10 940 421,76                |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé                                                              | 555 457,00              | 555 457,00           | 266 529,78                     | 360 912,71           | 50 900,00           | 74 126,00           | 872 886,78 990 495,71                |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 2 889 562,04            | 2 889 562,04         | 1 178 610,63                   | 1 123 877,63         | 133 286,98          | 126 024,36          | 4 201 459,65 4 139 464,03            |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                                            | 5 497 774,72            | 5 497 774,72         | 1 780 958,74                   | 1 924 716,53         | 2 725 734,49        | 1 610 757,27        | 10 004 467,95 9 033 248,52           |
| 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                                                                     | 1 276 605,77            | 1 276 605,77         | 249 562,71                     | 205 823,35           | 50 957,28           | 68 024,28           | 1 577 125,76 1 550 453,40            |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                                          | 69 041,07               | 69 041,07            | 288 560,19                     | 297 185,98           | 50 222,18           | 111 643,02          | 407 823,44 477 870,07                |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                                     | -                       | -                    | 138 388,23                     | 133 018,75           | -                   | -                   | 138 388,23 133 018,75                |
| D114 - Immobilier                                                                                                                          | 2 086 294,00            | 2 086 294,00         | 3 421 633,87                   | 4 175 633,87         | 3 780 000,00        | 6 480 000,00        | 9 287 927,87 12 741 927,87           |
| D115 - Pilotage et support                                                                                                                 | 9 597 966,00            | 9 597 966,00         | 5 673 423,06                   | 5 895 564,06         | 822 500,00          | 565 000,00          | 16 093 889,06 16 058 530,06          |
| <b>Programme 231</b>                                                                                                                       | <b>194 067,00</b>       | <b>194 067,00</b>    | <b>1 481 990,41</b>            | <b>897 958,54</b>    | <b>1 500,00</b>     | <b>1 500,00</b>     | <b>1 677 557,41 1 093 525,54</b>     |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                                        | -                       | -                    | 1 223 390,41                   | 639 358,54           | 1 500,00            | 1 500,00            | 1 224 890,41 640 858,54              |
| D202 - Aides indirectes                                                                                                                    | -                       | -                    | 182 800,00                     | 182 800,00           | -                   | -                   | 182 800,00 182 800,00                |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                                             | 194 067,00              | 194 067,00           | 75 800,00                      | 75 800,00            | -                   | -                   | 269 867,00 269 867,00                |
| <b>Total</b>                                                                                                                               | <b>74 201 204,00</b>    | <b>74 201 204,00</b> | <b>25 175 971,00</b>           | <b>25 117 365,00</b> | <b>8 076 837,00</b> | <b>9 477 879,00</b> | <b>107 454 012,00 108 796 448,00</b> |

## RECETTES PAR ORIGINES

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

AGREGÉ

| 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 |                   |
| Subvention pour charges de service public                               | 86 190 996                                | 0                             | 0                  | 0                           | 0                | 0                              | 0                                   | 86 190 996        |
| Droits d'inscription                                                    | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 723 430          | 0                              | 0                                   | 723 430           |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 483 458          | 0                              | 0                                   | 483 458           |
| Taxe d'apprentissage                                                    | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 280 000          | 0                              | 0                                   | 280 000           |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 2 721 456        | 0                              | 0                                   | 2 721 456         |
| Valorisation                                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                | 0                              | 0                                   | 0                 |
| ANR investissements d'avenir                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 1 076 146                   | 0                | 0                              | 0                                   | 1 076 146         |
| ANR hors investissements d'avenir                                       | 0                                         | 0                             | 0                  | 942 543                     | 0                | 0                              | 0                                   | 942 543           |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           | 0                                         | 0                             | 0                  | 134 146                     | 0                | 0                              | 0                                   | 134 146           |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | 0                                         | 0                             | 0                  | 1 029 254                   | 0                | 0                              | 0                                   | 1 029 254         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           | 0                                         | 141 887                       | 0                  | 890 746                     | 0                | 0                              | 0                                   | 1 032 633         |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 245 000          | 0                              | 0                                   | 245 000           |
| Autres recettes                                                         | 0                                         | 0                             | 104 576            | 20 000                      | 2 364 986        | 0                              | 0                                   | 2 489 562         |
| <b>Total</b>                                                            | <b>86 190 996</b>                         | <b>141 887</b>                | <b>104 576</b>     | <b>4 092 834</b>            | <b>6 818 330</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b>                            | <b>97 348 623</b> |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>                                       |                                           |                               |                    |                             |                  |                                |                                     | <b>11 447 825</b> |

## EQUILIBRE FINANCIER

### AGREGE

| POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT                                                                              |                   |                   |                   |                                       |                   |                   |                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        |                   |                   |                   | Financements (couverture des besoins) |                   |                   |                                                                                                              |
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2            | BI - 2022                             | BR - 1            | BR - 2            | Financements (couverture des besoins)                                                                        |
| Solde budgétaire (déficit) *                                                                                  | 17 532 021        | 21 448 112        | 11 447 825        | 0                                     | 0                 | 0                 | Solde budgétaire (excédent) *                                                                                |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;                                                                         | 0                 | 9 000             |                   | 0                                     | 9 000             |                   | Nouveaux emprunts (capital)                                                                                  |
| Nouveaux prêts (capital) ;                                                                                    | 0                 | 0                 | 3 400             | 0                                     | 0                 | 5 433             | Remboursements de prêts (capital)                                                                            |
| Dépôts et cautionnements                                                                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                                     | 0                 | 0                 | Dépôts et cautionnements                                                                                     |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                              | 1 095 806         | 7 079 941         | 4 718 386         | 1 095 806                             | 982 207           | 1 807 543         | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                                     | 0                 | 1 493 788         | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                               |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b> | <b>18 627 827</b> | <b>28 537 053</b> | <b>16 169 611</b> | <b>1 095 806</b>                      | <b>991 207</b>    | <b>3 306 763</b>  | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>17 532 021</b>                     | <b>27 545 846</b> | <b>12 862 847</b> | <b>Variation de trésorerie</b>                                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée ***                                                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 10 715 000                            | 11 015 000        | 8 000 000         | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***                                                               |
| dont Abondement sur la trésorerie non fléchée                                                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 11 541 524                            | 16 530 846        | 4 862 847         | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée                                                               |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>                                                                                      | <b>18 627 827</b> | <b>28 537 053</b> | <b>16 169 611</b> | <b>18 627 827</b>                     | <b>28 537 053</b> | <b>16 169 611</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>                                                                                |

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Opérations ou regroupement<br>d'opérations de même nature | Comptes | Libellé                                                          | Prévisions de<br>décaissements | Prévisions<br>d'encaissements |
|-----------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| AMI Région Ile-de-France                                  | C/ 4671 | Aide à la mobilité internationale                                | 19 250                         | 8 100                         |
| Equipex E_Diamant                                         | C/ 4434 | Opérations particulières avec<br>l'État et les entités publiques | 2 161 974                      | 1 080 987                     |
| TVA                                                       | C/ 445  | TVA                                                              | 2 537 162                      | 718 455                       |
| <b>TOTAL</b>                                              |         |                                                                  | <b>4 718 386</b>               | <b>1 807 543</b>              |

## SITUATION PATRIMONIALE

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**AGREGÉ**

### Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES                                                                         | BI - 2022          | BR - 1             | BR - 2             | PRODUITS                                                                        | BI - 2022          | BR - 1             | BR - 2             |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personnel                                                                       | 73 072 233         | 75 606 342         | 74 184 504         | Subventions de l'Etat                                                           | 84 447 871         | 85 776 723         | 86 257 916         |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        | <i>21 768 298</i>  | <i>22 250 338</i>  | <i>21 987 806</i>  | Fiscalité affectée                                                              | 97 576             | 104 576            | 104 576            |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention               | 35 862 908         | 37 483 349         | 36 220 207         | Autres subventions                                                              | 5 216 578          | 7 822 487          | 6 672 471          |
|                                                                                 |                    |                    |                    | Autres produits                                                                 | 17 480 105         | 17 212 277         | 17 290 460         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>108 935 141</b> | <b>113 089 691</b> | <b>110 404 711</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>107 242 130</b> | <b>110 916 063</b> | <b>110 325 423</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | -                  | -                  | -                  | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | 1 693 011          | 2 173 628          | 79 288             |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>108 935 141</b> | <b>113 089 691</b> | <b>110 625 423</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>108 935 141</b> | <b>113 089 691</b> | <b>110 404 711</b> |

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

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

|                                                                               | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>       | <b>-1 693 011</b> | <b>-2 173 628</b> | <b>-79 288</b>   |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 12 103 220        | 10 613 632        | 10 545 490       |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | 0                 | 0                 | 0                |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          | 0                 | 0                 | 0                |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                     | 0                 | 0                 | 0                |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 10 437 242        | 9 255 531         | 9 308 714        |
| <b>= CAF ou IAF*</b>                                                          | <b>-27 033</b>    | <b>-815 527</b>   | <b>1 157 488</b> |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS                                            | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2           | RESSOURCES                                               | BI - 2022         | BR - 1           | BR - 2           |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement*                    | 27 033            | 815 527           | 0                | Capacité d'autofinancement*                              | 0                 | 0                | 1 157 488        |
| Investissements                                    | 18 996 868        | 11 994 384        | 8 701 368        | Financement de l'actif par l'État                        | 0                 | 0                | 0                |
| Remboursement des dettes financières               | 0                 | 0                 | 0                | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat   | 14 168 758        | 8 668 758        | 6 703 774        |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                       | <b>19 023 901</b> | <b>12 809 911</b> | <b>8 701 368</b> | Autres ressources                                        | 0                 | 0                | 0                |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5)</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>         | Augmentation des dettes financières                      | 0                 | 0                | 0                |
|                                                    |                   |                   |                  | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                          | <b>14 168 758</b> | <b>8 668 758</b> | <b>7 861 262</b> |
|                                                    |                   |                   |                  | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(-5)</b> | <b>4 855 143</b>  | <b>4 141 153</b> | <b>840 106</b>   |

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                 | BI - 2022   | BR - 1      | BR - 2      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | -4 855 143  | -4 141 153  | -840 105,56 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                       | 6 686 381   | 23 404 693  | 12 022 742  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) | -11 541 524 | -27 545 846 | -12 862 847 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | 17 956 701  | 23 393 738  | 26 694 785  |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                          | -38 861 323 | -37 640 560 | -49 022 512 |
| Niveau de la TRESORERIE                                         | 56 818 024  | 61 034 299  | 75 717 297  |

# 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)                               | 88 580 144,56  | 104 506 839,13 | 96 345 448,15 | 88 543 307,80  | 103 248 369,61 | 95 658 194,27 | 88 501 565,62  | 106 549 354,12 | 100 914 195,77 | 99 497 761,80 | 90 195 575,06 | 92 118 157,84                                   | 88 580 144,56                             |
| <b>ENCAISSEMENTS</b>                                            |                |                |               |                |                |               |                |                |                |               |               |                                                 |                                           |
| <b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>                     | 0,00           | 4 966,99       | 1 718 875,18  | 505 910,47     | 1 750 998,45   | 343 175,10    | 72 073 369,32  | 855 631,93     | 254 518,55     | 1 436 527,04  | 12 820 319,05 | 5 584 330,36                                    | 97 348 622,44                             |
| Subvention pour charges de service public                       | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 71 769 834,00  | 791 014,00     | 0,00           | 483 718,00    | 12 665 237,00 | 481 193,00                                      | 86 190 996,00                             |
| Autres financements de l'Etat                                   | 0,00           | 0,00           | 4 000,00      | 41 298,75      | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 96 588,25                                       | 141 887,00                                |
| Fiscalité affectée                                              | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 200,00         | 0,00          | 0,00           | 0,00           | -200,00        | 0,00          | 0,00          | 104 576,00                                      | 104 576,00                                |
| Autres financements publics                                     | 0,00           | 0,00           | 289 378,04    | 149 694,95     | 873 269,85     | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 35 776,90     | 78 150,06     | 2 666 563,64                                    | 4 092 833,44                              |
| Recettes propres                                                | 0,00           | 4 966,99       | 1 425 497,14  | 314 916,77     | 877 528,60     | 343 175,10    | 303 535,32     | 64 617,93      | 254 718,55     | 917 032,14    | 76 931,99     | 2 235 409,47                                    | 6 818 330,00                              |
| <b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>                        | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 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                                      |
| <b>A3. Opérations non budgétaires</b>                           | 22 134 539,66  | 646 395,02     | -420 283,53   | 21 776 567,98  | -866 975,14    | 302 346,37    | -41 432 862,87 | -117 044,99    | 395 177,67     | -881 173,04   | 3 046 537,20  | -1 276 459,05                                   | 3 306 765,28                              |
| Emprunts : encaissements en capital                             | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00                                            | 0,00                                      |
| Prêts : encaissements en capital                                | 0,00           | 2 730,00       | 0,00          | 785,00         | 420,00         | 420,00        | 420,00         | 420,00         | 0,00           | 240,00        | 0,00          | 0,00                                            | 5 435,00                                  |
| 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                            | 22 134 539,66  | 643 665,02     | -420 283,53   | 21 775 782,98  | -867 395,14    | 301 926,37    | -41 433 282,87 | -117 464,99    | 395 177,67     | -881 413,04   | 3 046 537,20  | -1 276 459,05                                   | 3 301 330,28                              |
| TVA encaissée                                                   | 0,00           | 0,00           | 206 009,21    | 20 894,61      | 129 373,41     | 41 260,00     | 19 371,06      | 150,00         | 26 160,00      | 44 003,00     | 7 693,20      | 223 540,95                                      | 718 455,44                                |
| Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 8 100,00       | 0,00          | 1 080 987,20  | 0,00                                            | 1 089 087,20                              |
| Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers    | 22 134 539,66  | 643 665,02     | -626 292,74   | 21 754 888,37  | -996 768,55    | 260 666,37    | -41 452 653,93 | -117 614,99    | 360 917,67     | -925 416,04   | 1 957 856,80  | -1 500 000,00                                   | 1 493 787,64                              |
| <b>A. TOTAL</b>                                                 | 22 134 539,66  | 651 362,01     | 1 298 591,65  | 22 282 478,45  | 884 023,31     | 645 521,47    | 30 640 506,45  | 738 586,94     | 649 696,22     | 555 354,00    | 15 866 856,25 | 4 307 871,31                                    | 100 655 387,72                            |
| <b>DECAISSEMENTS</b>                                            |                |                |               |                |                |               |                |                |                |               |               |                                                 |                                           |
| <b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>                    | 6 012 374,25   | 8 070 452,40   | 8 713 668,06  | 6 808 263,94   | 8 299 142,98   | 7 077 765,79  | 9 704 709,98   | 6 353 780,35   | 7 274 919,83   | 8 071 467,29  | 8 159 033,88  | 16 250 870,25                                   | 100 796 449,00                            |
| Personnel                                                       | 5 952 417,08   | 5 968 710,78   | 5 946 787,29  | 5 776 954,82   | 6 002 622,60   | 5 888 625,15  | 6 156 007,73   | 6 218 171,92   | 5 900 208,72   | 6 232 972,06  | 7 000 000,00  | 7 157 726,85                                    | 74 201 205,00                             |
| Fonctionnement                                                  | 46 981,42      | 1 926 760,65   | 2 562 193,75  | 799 052,63     | 2 244 928,82   | 1 094 075,16  | 2 707 025,72   | 116 029,49     | 1 096 448,58   | 1 443 472,04  | 1 034 855,25  | 8 045 541,49                                    | 23 117 365,00                             |
| 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                                                  | 12 975,75      | 174 980,97     | 204 687,02    | 232 256,49     | 51 591,56      | 95 065,48     | 841 676,53     | 19 578,94      | 278 262,53     | 395 023,19    | 124 178,63    | 1 047 601,91                                    | 3 477 879,00                              |
| <b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>                       | 42 091,42      | 526 125,72     | 176 254,72    | 572 657,35     | 88 574,51      | 134 941,39    | 267 780,76     | 5 786,70       | 425 295,81     | 1 676 678,63  | 2 543 105,69  | 1 540 707,30                                    | 8 000 000,00                              |
| 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                                                  | 42 091,42      | 61 586,23      | 45 225,31     | 183 987,66     | 31 815,24      | 32 041,36     | 144 643,37     | 533,70         | 160 824,43     | 155 341,66    | 15 474,32     | 1 126 435,30                                    | 2 000 000,00                              |
| 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                                                  | 0,00           | 464 539,49     | 131 029,41    | 388 669,69     | 56 759,27      | 102 900,03    | 123 137,39     | 5 253,00       | 264 471,38     | 1 521 336,97  | 2 527 631,37  | 414 272,00                                      | 6 000 000,00                              |
| <b>B3. Opérations non budgétaires</b>                           | 153 379,42     | 216 174,87     | 210 809,22    | 196 495,35     | 86 481,16      | 589 442,94    | 2 620 227,21   | 14 178,24      | -5 634 085,45  | 109 394,82    | 3 242 133,90  | 2 917 154,35                                    | 4 721 786,03                              |
| 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                                | 2 000,00       | 0,00           | 900,00        | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 500,00                                          | 3 400,00                                  |
| 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                            | 151 379,42     | 216 174,87     | 209 909,22    | 196 495,35     | 86 481,16      | 589 442,94    | 2 620 227,21   | 14 178,24      | -5 634 085,45  | 109 394,82    | 3 242 133,90  | 2 916 654,35                                    | 4 718 386,03                              |
| TVA décaissée                                                   | 9 995,52       | 259 477,75     | 164 536,44    | 195 658,52     | 83 601,56      | 125 513,09    | 319 942,90     | 12 317,75      | 196 681,98     | 463 877,39    | 517 944,14    | 187 614,59                                      | 2 537 161,63                              |
| Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements | 0,00           | 450,00         | 1 350,00      | 1 350,00       | 4 050,00       | 2 700,00      | 3 600,00       | 0,00           | 450,00         | 450,00        | 1 080 987,20  | 1 085 837,20                                    | 2 181 224,40                              |
| Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers    | 141 383,90     | -43 752,88     | 44 022,78     | -513,17        | -1 170,40      | 461 229,85    | 2 296 684,31   | 1 860,49       | -5 831 217,43  | -354 932,57   | 1 643 202,56  | 1 643 202,56                                    | 0,00                                      |
| <b>B. TOTAL</b>                                                 | 6 207 845,09   | 8 812 752,99   | 9 100 732,00  | 7 577 416,64   | 8 474 198,65   | 7 802 150,12  | 12 592 717,95  | 6 373 745,29   | 2 066 130,19   | 9 857 540,74  | 13 944 273,47 | 20 708 731,90                                   | 113 518 235,03                            |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B                                       | 15 926 694,57  | -8 161 390,98  | -7 802 140,35 | 14 705 061,81  | -7 590 175,34  | -7 156 628,65 | 18 047 788,50  | -5 635 158,35  | -1 416 433,97  | -9 302 186,74 | 1 922 582,78  | -16 400 860,59                                  | -12 862 847,31                            |
| <b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>                                   | 104 506 839,13 | 96 345 448,15  | 88 543 307,80 | 103 248 369,61 | 95 658 194,27  | 88 501 565,62 | 106 549 354,12 | 100 914 195,77 | 99 497 761,80  | 90 195 575,06 | 92 118 157,84 | 75 717 297,25                                   | 75 717 297,25                             |
|                                                                 |                |                |               |                |                |               |                |                |                |               |               | dont trésorerie fléchée = A2 - B2               | -8 000 000,00                             |
|                                                                 |                |                |               |                |                |               |                |                |                |               |               | dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 | -1 415 020,75                             |

\* 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<br>2022<br>non dénouées | 2022              | 2023              | 2024               | 2025     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------|
| <b>Position de financement des opérations fléchées en<br/>début d'exercice (a)</b>    |                                       | <b>48 071 607</b> | <b>40 071 607</b> | <b>36 818 246</b>  | <b>-</b> |
| <b>Recettes fléchées (b)</b>                                                          | <b>264 404 081</b>                    | <b>-</b>          | <b>3 909 953</b>  | <b>-</b>           | <b>-</b> |
| Financements de l'État fléchés                                                        |                                       |                   |                   |                    |          |
| Autres financements publics fléchés                                                   | 264 404 081                           |                   | 3 909 953         |                    |          |
| Recettes propres fléchées                                                             |                                       |                   |                   |                    |          |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>                                             | <b>216 332 474</b>                    | <b>8 000 000</b>  | <b>7 163 314</b>  | <b>39 280 771</b>  | <b>-</b> |
| Personnel                                                                             | 0                                     | 0                 | 0                 | 0                  | 0        |
| AE=CP                                                                                 |                                       |                   |                   |                    |          |
| Fonctionnement et intervention                                                        |                                       |                   |                   |                    |          |
| AE                                                                                    | 4 558 303                             | 2 000 000         | 1 900 789         | 34 375 382         |          |
| CP                                                                                    | 4 264 041                             | 2 000 000         | 2 244 602         | 39 280 771         |          |
| Investissement                                                                        |                                       |                   |                   |                    |          |
| AE                                                                                    | 221 649 014                           | 3 300 000         | 1 477 534         |                    |          |
| CP                                                                                    | 212 068 433                           | 6 000 000         | 4 918 712         |                    |          |
| <b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des<br/>opérations fléchées (b) - (c)</b> | <b>48 071 607</b>                     | <b>-8 000 000</b> | <b>-3 253 361</b> | <b>-39 280 771</b> |          |
| <b>positionnement fin d'exercice(a) + (b) - (c)</b>                                   | <b>48 071 607</b>                     | <b>40 071 607</b> | <b>36 818 246</b> | <b>- 2 462 525</b> | <b>-</b> |

# Tableau des opérations pluriannuelles

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

### A - Dépenses

| Opérations                                                | Montant de l'opération | Autorisations d'engagement                           |                                                        |                                                   |                                        |                                            | Crédits de paiement                                    |                                                       |                                                 |                                      |                                           | Restes                                          |                                                                    |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                           |                        | AE<br>ouvertes<br>au titre des années<br>antérieures | AE<br>consommées<br>au titre des années<br>antérieures | AE<br>reportées ou<br>reprogrammées<br>en année n | AE nouvelles<br>ouvertes en<br>année n | Total des AE<br>ouvertes pour<br>l'année n | CP<br>ouverts<br>au titre des<br>années<br>antérieures | CP consommés<br>au titre des<br>années<br>antérieures | CP<br>reportés ou<br>reprogrammés<br>en année n | CP nouveaux<br>ouverts en<br>année n | Total des CP<br>ouverts pour<br>l'année n | Restes à<br>engager en<br>fin d'année n<br>(AE) | Restes à payer<br>sur AE<br>consommées<br>en fin d'année n<br>(CP) |
|                                                           | (1)                    | (2)                                                  | (3)                                                    | (4)=(2)-(3)                                       | (5)                                    | (6)=(4)+(5)                                | (7)                                                    | (8)                                                   | (9)=(7-8)                                       | (10)                                 | (11)=(9)+(10)                             | (12)=(1)-(3)-(6)                                | (13)=(3)+(6)-(8)-(11)                                              |
| Sciences de la vie, Biotech. et Santé                     | 1 468 027              | 776 150                                              | 776 150                                                | -                                                 | 448 387                                | 448 387                                    | 774 068                                                | 774 068                                               | -                                               | 448 387                              | 448 387                                   | 243 490                                         | 2 082                                                              |
| Mathématiques, Sc. et techniques de l'info                | 15 187 190             | 8 838 816                                            | 8 838 816                                              | -                                                 | 3 225 739                              | 3 468 884                                  | 8 581 656                                              | 8 581 656                                             | -                                               | 3 225 739                            | 3 468 884                                 | 2 879 489                                       | 257 160                                                            |
| Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur               | 15 498 532             | 7 469 666                                            | 7 469 666                                              | -                                                 | 2 959 159                              | 2 959 159                                  | 7 399 249                                              | 7 399 249                                             | -                                               | 3 012 422                            | 3 012 422                                 | 5 069 707                                       | 17 154                                                             |
| Sciences de l'homme et de la société                      | 922 896                | 493 016                                              | 493 016                                                | -                                                 | 173 000                                | 173 000                                    | 493 016                                                | 493 016                                               | -                                               | 173 000                              | 173 000                                   | 256 880                                         | -                                                                  |
| Interdisciplinaire et transversale                        | 896 714                | 726 293                                              | 726 293                                                | -                                                 | 57 733                                 | 57 733                                     | 670 643                                                | 670 643                                               | -                                               | 113 331                              | 113 331                                   | 112 688                                         | 52                                                                 |
| <b>Total contrats de recherche</b>                        | <b>33 973 359</b>      | <b>18 303 940</b>                                    | <b>18 303 940</b>                                      | <b>-</b>                                          | <b>6 864 019</b>                       | <b>7 107 164</b>                           | <b>17 918 631</b>                                      | <b>17 918 631</b>                                     | <b>-</b>                                        | <b>6 972 880</b>                     | <b>7 216 025</b>                          | <b>8 562 255</b>                                | <b>276 449</b>                                                     |
| Actions ENS                                               | 570 548                | 36 454                                               | 36 454                                                 | -                                                 | 174 200                                | 174 200                                    | 54                                                     | 54                                                    | -                                               | 210 600                              | 210 600                                   | 359 894                                         | 0                                                                  |
| <b>Total contrats de formation continue</b>               | <b>570 548</b>         | <b>36 454</b>                                        | <b>36 454</b>                                          | <b>-</b>                                          | <b>174 200</b>                         | <b>174 200</b>                             | <b>54</b>                                              | <b>54</b>                                             | <b>-</b>                                        | <b>210 600</b>                       | <b>210 600</b>                            | <b>359 894</b>                                  | <b>0</b>                                                           |
| CDSN                                                      | 53 555 122             | 31 873 872                                           | 31 873 872                                             | -                                                 | 10 167 654                             | 10 167 654                                 | 21 821 910                                             | 21 821 910                                            | -                                               | 10 858 748                           | 10 858 748                                | 11 513 596                                      | 9 360 868                                                          |
| <b>Total contrats d'enseignement</b>                      | <b>53 555 122</b>      | <b>31 873 872</b>                                    | <b>31 873 872</b>                                      | <b>-</b>                                          | <b>10 167 654</b>                      | <b>10 167 654</b>                          | <b>21 821 910</b>                                      | <b>21 821 910</b>                                     | <b>-</b>                                        | <b>10 858 748</b>                    | <b>10 858 748</b>                         | <b>11 513 596</b>                               | <b>9 360 868</b>                                                   |
| 2012-0225 Saclay                                          | 268 314 034            | 226 207 317                                          | 226 207 317                                            | -                                                 | 5 300 000                              | 5 300 000                                  | 216 332 474                                            | 216 332 474                                           | -                                               | 8 000 000                            | 8 000 000                                 | 36 806 717                                      | 7 174 843                                                          |
| Equipements scientifiques des laboratoires<br>FOSTER      | 7 643 673              | 4 484 141                                            | 4 484 141                                              | -                                                 | 2 012 263                              | 2 012 263                                  | 4 083 224                                              | 4 083 224                                             | -                                               | 1 450 897                            | 1 450 897                                 | 1 147 269                                       | 962 283                                                            |
| <b>Total programmes pluriannuels<br/>d'investissement</b> | <b>275 957 707</b>     | <b>230 691 458</b>                                   | <b>230 691 458</b>                                     | <b>-</b>                                          | <b>7 312 263</b>                       | <b>7 312 263</b>                           | <b>220 415 698</b>                                     | <b>220 415 698</b>                                    | <b>-</b>                                        | <b>9 450 897</b>                     | <b>9 450 897</b>                          | <b>37 953 986</b>                               | <b>8 137 126</b>                                                   |
| <b>Total</b>                                              | <b>364 056 736</b>     | <b>280 905 724</b>                                   | <b>280 905 724</b>                                     | <b>-</b>                                          | <b>24 518 136</b>                      | <b>24 761 281</b>                          | <b>260 156 293</b>                                     | <b>260 156 293</b>                                    | <b>-</b>                                        | <b>27 493 125</b>                    | <b>27 736 270</b>                         | <b>58 389 731</b>                               | <b>17 774 443</b>                                                  |

### B - Recettes

| Opérations                                                | Montant de l'opération | Prélèvement sur la<br>trésorerie | Financements extérieurs |                                                        |                                     |                       |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
|                                                           |                        |                                  | Montant                 | Encaissements<br>au titre des<br>années<br>antérieures | Encaissement<br>s pour l'année<br>n | Restes à<br>encaisser |
|                                                           | (1)                    | (14)                             | (15)=(1)-(14)           | (16)                                                   | (17)                                | (18)=(15)-(16)-(17)   |
| Sciences de la vie, Biotech. et Santé                     | 1 468 027              | -                                | 1 468 027               | 1 004 171                                              | 276 523                             | 187 334               |
| Mathématiques, Sc. et techniques de l'info                | 15 187 190             | -                                | 15 187 190              | 9 100 153                                              | 2 479 719                           | 3 607 318             |
| Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur               | 15 498 532             | -                                | 15 498 532              | 9 317 072                                              | 2 308 939                           | 3 872 521             |
| Sciences de l'homme et de la société                      | 922 896                | -                                | 922 896                 | 604 441                                                | 131 012                             | 187 443               |
| Interdisciplinaire et transversale                        | 896 714                | -                                | 896 714                 | 715 601                                                | 181 113                             | -                     |
| <b>Total contrats de recherche</b>                        | <b>33 973 359</b>      | <b>-</b>                         | <b>33 973 359</b>       | <b>20 741 437</b>                                      | <b>5 377 306</b>                    | <b>7 854 616</b>      |
| Actions ENS                                               | 570 548                | -                                | 570 548                 | 122 110                                                | 491 458                             | 43 020                |
| <b>Total contrats de formation continue</b>               | <b>570 548</b>         | <b>-</b>                         | <b>570 548</b>          | <b>122 110</b>                                         | <b>491 458</b>                      | <b>43 020</b>         |
| CDSN                                                      | 53 555 122             | 28 117 424                       | 25 437 698              | -                                                      | 9 981 552                           | 15 456 146            |
| <b>Total contrats d'enseignement</b>                      | <b>53 555 122</b>      | <b>28 117 424</b>                | <b>25 437 698</b>       | <b>-</b>                                               | <b>9 981 552</b>                    | <b>15 456 146</b>     |
| 2012-0225 Saclay                                          | 268 314 034            | -                                | 268 314 034             | 264 404 081                                            | -                                   | 3 909 953             |
| Equipements scientifiques des laboratoires<br>FOSTER      | 7 643 673              | 7 643 673                        | -                       | -                                                      | -                                   | -                     |
| <b>Total programmes pluriannuels<br/>d'investissement</b> | <b>275 957 707</b>     | <b>7 643 673</b>                 | <b>268 314 034</b>      | <b>264 404 081</b>                                     | <b>31 / 46</b>                      | <b>3 909 953</b>      |
| <b>Total</b>                                              | <b>364 056 736</b>     | <b>35 761 097</b>                | <b>327 295 639</b>      | <b>285 145 518</b>                                     | <b>15 358 858</b>                   | <b>27 220 716</b>     |

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

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

| Opération                                         | Nature                                         | Prévision                 | Prévision N (BI + BR)                  |                                          |                                     |                            |                            |                                       |                                         |                                   |                          |                           | Prévision N+1 et suivantes |                   |                   |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                   |                                                | 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                                 | 268 314 034               | 226 207 317                            | 226 207 317                              | 0                                   | 5 300 000                  | 5 300 000                  | 216 332 474                           | 216 332 474                             | 0                                 | 8 000 000                | 8 000 000                 | 36 806 717                 | 43 981 560        | 0                 |                  |                  |                  |
| Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER | Investissement                                 | 7 643 673                 | 4 484 141                              | 4 484 141                                |                                     | 2 012 263                  | 2 012 263                  | 4 083 224                             | 4 083 224                               |                                   | 1 450 897                | 1 450 897                 |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
| <b>Total Dépenses d'investissement.PPI.1</b>      |                                                | <b>275 957 707</b>        | <b>230 691 458</b>                     | <b>230 691 458</b>                       | <b>0</b>                            | <b>7 312 263</b>           | <b>7 312 263</b>           | <b>220 415 698</b>                    | <b>220 415 698</b>                      | <b>0</b>                          | <b>9 450 897</b>         | <b>9 450 897</b>          | <b>36 806 717</b>          | <b>43 981 560</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Contrats de recherche                             | Personnel                                      |                           |                                        | 0                                        | 0                                   | 4 141 802                  | 4 141 802                  |                                       | 0                                       | 0                                 | 4 141 802                | 4 141 802                 |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
|                                                   | Fonctionnement et intervention                 |                           |                                        | 0                                        | 0                                   | 1 953 149                  | 1 953 149                  |                                       | 0                                       | 0                                 | 1 961 412                | 1 961 412                 |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
|                                                   | Investissement                                 |                           |                                        | 0                                        | 0                                   | 769 067                    | 769 067                    |                                       | 0                                       | 0                                 | 869 665                  | 869 665                   |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
| <b>Total contrat de recherche.2</b>               |                                                | <b>33 973 359</b>         | <b>18 303 940</b>                      | <b>18 303 940</b>                        | <b>0</b>                            | <b>6 864 019</b>           | <b>6 864 019</b>           | <b>17 918 631</b>                     | <b>17 918 631</b>                       | <b>0</b>                          | <b>6 972 880</b>         | <b>6 972 880</b>          | <b>4 281 128</b>           | <b>3 276 449</b>  | <b>4 524 272</b>  | <b>3 281 128</b> | <b>0</b>         | <b>2 524 272</b> |
| Contrat de formation continue                     | Personnel                                      |                           | 33 100                                 | 33 100                                   | 0                                   | 122 500                    | 122 500                    | 33 100                                | 33 100                                  | 0                                 | 122 500                  | 122 500                   |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
|                                                   | Fonctionnement et intervention                 |                           | 3 354                                  | 3 354                                    | 0                                   | 51 700                     | 51 700                     | 27 329                                | 27 329                                  | 0                                 | 88 100                   | 88 100                    |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
|                                                   | Investissement                                 |                           | 0                                      | 0                                        | 0                                   | 0                          | 0                          | 0                                     | 0                                       | 0                                 | 0                        | 0                         | 0                          | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| <b>Total contrat de formation continue.3</b>      |                                                | <b>570 548</b>            | <b>36 454</b>                          | <b>36 454</b>                            | <b>0</b>                            | <b>174 200</b>             | <b>174 200</b>             | <b>60 429</b>                         | <b>60 429</b>                           | <b>0</b>                          | <b>210 600</b>           | <b>210 600</b>            | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| CDSN                                              | Personnel                                      | 0                         |                                        |                                          | 0                                   | 0                          | 0                          |                                       |                                         | 0                                 | 0                        | 0                         |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
|                                                   | Fonctionnement et intervention                 | 53 555 122                | 31 873 872                             | 31 873 872                               | 0                                   | 10 167 654                 | 10 167 654                 | 21 821 910                            | 21 821 910                              |                                   | 10 858 748               | 10 858 748                |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
|                                                   | Investissement                                 | 0                         |                                        |                                          | 0                                   | 0                          | 0                          |                                       |                                         | 0                                 | 0                        | 0                         |                            |                   |                   |                  |                  |                  |
| <b>Total contrat d'enseignement.4</b>             |                                                | <b>53 555 122</b>         | <b>31 873 872</b>                      | <b>31 873 872</b>                        | <b>0</b>                            | <b>10 167 654</b>          | <b>10 167 654</b>          | <b>21 821 910</b>                     | <b>21 821 910</b>                       | <b>0</b>                          | <b>10 858 748</b>        | <b>10 858 748</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                   | <b>Ss total personnel</b>                      | <b>0</b>                  | <b>33 100</b>                          | <b>33 100</b>                            | <b>0</b>                            | <b>4 264 302</b>           | <b>4 264 302</b>           | <b>33 100</b>                         | <b>33 100</b>                           | <b>0</b>                          | <b>4 264 302</b>         | <b>4 264 302</b>          | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                   | <b>Ss total fonctionnement et intervention</b> |                           | <b>31 877 226</b>                      | <b>31 877 226</b>                        | <b>0</b>                            | <b>12 172 503</b>          | <b>12 172 503</b>          | <b>21 849 239</b>                     | <b>21 849 239</b>                       | <b>0</b>                          | <b>12 908 260</b>        | <b>12 908 260</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                   | <b>Ss total investissement</b>                 |                           | <b>230 691 458</b>                     | <b>230 691 458</b>                       | <b>0</b>                            | <b>8 081 330</b>           | <b>8 081 330</b>           | <b>220 415 698</b>                    | <b>220 415 698</b>                      | <b>0</b>                          | <b>10 320 562</b>        | <b>10 320 562</b>         | <b>36 806 717</b>          | <b>43 981 560</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                   | <b>TOTAL</b>                                   | <b>364 056 736</b>        | <b>262 601 784</b>                     | <b>262 601 784</b>                       | <b>0</b>                            | <b>24 518 136</b>          | <b>24 518 136</b>          | <b>242 298 037</b>                    | <b>242 298 037</b>                      | <b>0</b>                          | <b>27 493 125</b>        | <b>27 493 125</b>         | <b>36 806 717</b>          | <b>43 981 560</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

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

**B - Prévisions de recettes**

| Opération                                         | Nature                                      | Prévision                  | Prévision N                              |                           | Prévisions en N+1 et suivantes |                             |                            |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                   |                                             | Financement de l'opération | Encaissements des années antérieures à N | Encaissements prévus en N | Encaissements prévus en N+1    | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
|                                                   |                                             | (18)                       | (19)                                     | (20)                      | (21)                           | (22)                        | (23)                       |
| Depenses d'investissement                         | Financement de l'Etat*                      | 0                          | 0                                        | 0                         |                                |                             |                            |
|                                                   | Autres financements publics**               | 268 314 034                | 264 404 081                              |                           | 3 909 953                      |                             | 0                          |
| Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER | Autres financements***                      | 7 643 673                  | 7 643 673                                |                           | 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>Total PPI.1</b>                                |                                             | <b>275 957 707</b>         | <b>272 047 754</b>                       | <b>0</b>                  | <b>3 909 953</b>               | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| Contrats de recherche                             | Financement de l'Etat*                      | 1 189 823                  | 625 765                                  | 74 967                    | 0                              |                             |                            |
|                                                   | Autres financements publics**               | 16 396 794                 | 8 818 193                                | 2 752 902                 | 2 067 585                      | 1 058 613                   | 96 875                     |
|                                                   | Autres financements***                      | 16 665 742                 | 11 297 479                               | 2 549 436                 | 908 852                        | 120 100                     |                            |
| <b>Total contrat de recherche.2</b>               |                                             | <b>34 252 360</b>          | <b>20 741 437</b>                        | <b>5 377 306</b>          | <b>2 976 437</b>               | <b>1 178 713</b>            | <b>96 875</b>              |
| Contrat de formation continue                     | Financement de l'Etat*                      | 8 000                      |                                          | 8 000                     | 0                              |                             |                            |
|                                                   | Autres financements publics**               | 0                          |                                          | 0                         |                                |                             |                            |
|                                                   | Autres financements***                      | 562 548                    | 122 110                                  | 440 358                   | 80                             |                             |                            |
| <b>Total contrat de formation continue.3</b>      |                                             | <b>570 548</b>             | <b>122 110</b>                           | <b>448 358</b>            | <b>80</b>                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>                   |
| Contrat d'enseignement                            | Financement de l'Etat*                      | 53 555 122                 | 28 117 424                               | 9 981 552                 | 9 981 552                      | 5 474 594                   | 0                          |
|                                                   | Autres financements publics**               | 0                          | 0                                        | 0                         | 0                              | 0                           | 0                          |
|                                                   | Autres financements***                      | 0                          | 0                                        | 0                         | 0                              | 0                           | 0                          |
| <b>Total contrat d'enseignement.4</b>             |                                             | <b>53 555 122</b>          | <b>28 117 424</b>                        | <b>9 981 552</b>          | <b>9 981 552</b>               | <b>5 474 594</b>            | <b>0</b>                   |
|                                                   | <b>Ss total financement de l'Etat</b>       | <b>54 752 945</b>          | <b>28 743 189</b>                        | <b>10 064 519</b>         | <b>9 981 552</b>               | <b>5 474 594</b>            | <b>0</b>                   |
|                                                   | <b>Ss total autres financements publics</b> | <b>284 710 828</b>         | <b>273 222 274</b>                       | <b>2 752 902</b>          | <b>5 977 538</b>               | <b>1 058 613</b>            | <b>96 875</b>              |
|                                                   | <b>Ss total autres financements</b>         | <b>24 871 963</b>          | <b>19 063 262</b>                        | <b>2 989 794</b>          | <b>908 932</b>                 | <b>120 300</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                             | <b>364 335 737</b>         | <b>321 028 725</b>                       | <b>15 807 216</b>         | <b>16 868 022</b>              | <b>6 653 307</b>            | <b>96 875</b>              |

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|                        |                                                                                                                   | <b>BI</b>              |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Stocks initiaux</b> | <b>1 Niveau initial de restes à payer</b>                                                                         | <b>33 055 483</b>      |
|                        | <b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>                                                                     | <b>27 534 891</b>      |
|                        | <b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>                                                           | <b>- 61 045 254</b>    |
|                        | <b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>                                                                          | <b>88 580 145</b>      |
|                        | 4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée                                                                  | 47 089 493             |
| <b>Flux de l'année</b> | 4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée                                                              | 41 490 651             |
|                        | <b>5 Autorisations d'engagement - AE 2022</b>                                                                     | <b>107 454 012</b>     |
|                        | <b>6 Résultat patrimonial</b>                                                                                     | <b>- 79 288</b>        |
|                        | <b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>                                                                         | <b>1 157 488</b>       |
|                        | <b>8 Variation du fonds de roulement</b>                                                                          | <b>- 840 106</b>       |
|                        | <b>9 Opérations bilanciellles non budgétaires</b>                                                                 | <b>SENS -</b>          |
|                        | Nouvel emprunt / remboursement de prêt                                                                            | + / -                  |
|                        | Remboursement d'emprunt / prêt accordé                                                                            | +                      |
|                        | Cautionnements et dépôts                                                                                          | -                      |
|                        | <b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>                                        | <b>SENS -</b>          |
|                        | Variation des stocks                                                                                              | + / -                  |
|                        | Production immobilisée                                                                                            | +                      |
|                        | Charges sur créances irrécouvrables                                                                               | -                      |
|                        | Produits divers de gestion courante                                                                               | +                      |
|                        | <b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>                                         | <b>SENS 10 607 719</b> |
|                        | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs     | + / -                  |
|                        | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours       | + / - 30 226 064       |
|                        | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - - 19 618 345     |
|                        | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours   | + / -                  |
|                        | <b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>                                                                      | <b>- 11 447 825</b>    |
| <b>Stocks finaux</b>   | 12.a Recettes budgétaires                                                                                         | 97 348 623,44          |
|                        | 12.b Crédits de paiement ouverts - CP 2022                                                                        | 108 796 448,00         |
|                        | <b>13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers</b>                   | <b>- 2 908 810</b>     |
|                        | <b>14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers</b>      | <b>1 493 788</b>       |
|                        | <b>15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14</b>                                                               | <b>- 12 862 847</b>    |
|                        | 15.a dont variation de la trésorerie fléchée                                                                      | - 8 000 000            |
|                        | 15.b dont variation de la trésorerie non fléchée                                                                  | - 4 862 847            |
|                        | <b>16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14</b>                                       | <b>12 022 742</b>      |
|                        | <b>17 Restes à payer (AE 2022-CP 2022)</b>                                                                        | <b>- 1 342 436</b>     |
|                        | <b>18 Niveau final de restes à payer</b>                                                                          | <b>31 713 047</b>      |
|                        | <b>19 Niveau final du fonds de roulement</b>                                                                      | <b>26 694 785</b>      |
|                        | <b>20 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>                                                            | <b>- 49 022 512</b>    |
|                        | <b>21 Niveau final de la trésorerie</b>                                                                           | <b>75 717 297</b>      |
|                        | 21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée                                                                   | 39 089 493             |
|                        | 21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée                                                               | 36 627 804             |

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

Projet de budget rectificatif

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

Projet de budget rectificatif

## AUTORISATIONS BUDGETAIRES

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**PRINCIPAL**

| Dépenses                                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    | Recettes          |                   |                   |                                           |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
|                                                    | AE                 |                    |                    | CP                 |                    |                    | Recettes          |                   |                   |                                           |
|                                                    | BI - 2022          | BR - 1             | BR - 2             | BI - 2022          | BR - 1             | BR - 2             | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2            |                                           |
| <b>Personnel</b>                                   | 73 088 933         | 75 623 042         | 74 201 204         | 73 088 933         | 75 623 042         | 74 201 204         | <b>95 758 775</b> | <b>99 162 429</b> | <b>97 348 623</b> | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 21 768 298         | 22 250 338         | 21 987 806         | 21 768 298         | 22 250 338         | 21 987 806         | 84 435 071        | 85 709 803        | 86 190 996        | Subvention pour charges de service public |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 87 767            | 141 887           | 141 887           | Autres financements de l'Etat             |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 97 576            | 104 576           | 104 576           | Fiscalité affectée                        |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 27 133 732         | 30 373 852         | 23 175 971         | 23 213 484         | 29 201 604         | 23 117 365         | 4 538 914         | 6 192 833         | 4 092 834         | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 7 702 748          | 8 031 868          | 7 851 868          | 7 702 748          | 8 031 868          | 7 851 868          | 6 599 447         | 7 013 330         | 6 818 330         | Recettes propres                          |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 19 430 984         | 22 341 984         | 15 324 103         | 15 510 736         | 21 169 736         | 15 265 497         |                   |                   |                   |                                           |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 0                 | 0                 | 0                 | Financements de l'Etat fléchés            |
| <b>Investissement</b>                              | 6 302 821          | 5 759 837          | 4 776 837          | 6 273 379          | 4 770 895          | 3 477 879          | 0                 | 0                 | 0                 | Autres financements publics fléchés       |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 2 548 307          | 2 788 323          | 2 788 323          | 2 548 307          | 2 788 323          | 2 788 323          | 0                 | 0                 | 0                 | Recettes propres fléchées                 |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 3 754 514          | 2 971 514          | 1 988 514          | 3 725 072          | 1 982 572          | 689 556            |                   |                   |                   |                                           |
|                                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                   |                                           |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>106 525 486</b> | <b>111 756 731</b> | <b>102 154 012</b> | <b>102 575 796</b> | <b>109 595 541</b> | <b>100 796 448</b> | <b>95 758 775</b> | <b>99 162 429</b> | <b>97 348 623</b> | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Solde budgétaire - Excédent</b>                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>6 817 021</b>  | <b>10 433 112</b> | <b>3 447 825</b>  | <b>Déficit - Solde budgétaire</b>         |

## DEPENSES PAR DESTINATIONS

| POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT                                                                                                    |                         |               | PRINCIPAL                      |               |                |              |                |                |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| Budget                                                                                                                                     | Dépenses de l'organisme |               |                                |               |                |              |                |                |                  |
|                                                                                                                                            | Personnel               |               | Fonctionnement et intervention |               | Investissement |              | Total          |                |                  |
|                                                                                                                                            | AE = CP                 |               | AE                             | CP            | AE             | CP           | AE             | CP             |                  |
| Formation initiale et continue                                                                                                             | 51 590 187,40           | 51 590 187,40 | 10 413 934,28                  | 9 606 500,82  | 461 736,07     | 440 804,07   | 62 465 857,75  | 61 637 492,29  | = D101+D102+D103 |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence                                                                                    | 11 514 323,79           | 11 514 323,79 | 408 580,50                     | 369 558,73    | 173 246,40     | 165 756,80   | 12 096 150,69  | 12 049 639,32  |                  |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master                                                                                     | 37 184 182,40           | 37 184 182,40 | 599 821,41                     | 624 170,53    | 262 041,08     | 218 042,08   | 38 046 044,89  | 38 026 395,01  |                  |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat                                                                                   | 2 891 681,21            | 2 891 681,21  | 9 405 532,37                   | 8 612 771,56  | 26 448,59      | 57 005,19    | 12 323 662,17  | 11 561 457,96  |                  |
| D105 - Bibliothèques et documentation                                                                                                      | 444 249,00              | 444 249,00    | 282 379,10                     | 496 172,76    | -              | -            | 726 628,10     | 940 421,76     |                  |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé                                                              | 555 457,00              | 555 457,00    | 266 529,78                     | 360 912,71    | 50 900,00      | 74 126,00    | 872 886,78     | 990 495,71     |                  |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 2 889 562,04            | 2 889 562,04  | 1 178 610,63                   | 1 123 877,63  | 133 286,98     | 126 024,36   | 4 201 459,65   | 4 139 464,03   |                  |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                                            | 5 497 774,72            | 5 497 774,72  | 1 780 958,74                   | 1 924 716,53  | 2 725 734,49   | 1 610 757,27 | 10 004 467,95  | 9 033 248,52   |                  |
| 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                                                                     | 1 276 605,77            | 1 276 605,77  | 249 562,71                     | 205 823,35    | 50 957,28      | 68 024,28    | 1 577 125,76   | 1 550 453,40   |                  |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                                          | 69 041,07               | 69 041,07     | 288 560,19                     | 297 185,98    | 50 222,18      | 111 643,02   | 407 823,44     | 477 870,07     |                  |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées                                                                                                     | -                       | -             | 138 388,23                     | 133 018,75    | -              | -            | 138 388,23     | 133 018,75     |                  |
| D114 - Immobilier                                                                                                                          | 2 086 294,00            | 2 086 294,00  | 1 421 633,87                   | 2 175 633,87  | 480 000,00     | 480 000,00   | 3 987 927,87   | 4 741 927,87   |                  |
| D115 - Pilotage et support                                                                                                                 | 9 597 966,00            | 9 597 966,00  | 5 673 423,06                   | 5 895 564,06  | 822 500,00     | 565 000,00   | 16 093 889,06  | 16 058 530,06  |                  |
| Étudiants                                                                                                                                  | 194 067,00              | 194 067,00    | 1 481 990,41                   | 897 958,54    | 1 500,00       | 1 500,00     | 1 677 557,41   | 1 093 525,54   |                  |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                                        | -                       | -             | 1 223 390,41                   | 639 358,54    | 1 500,00       | 1 500,00     | 1 224 890,41   | 640 858,54     |                  |
| D202 - Aides indirectes                                                                                                                    | -                       | -             | 182 800,00                     | 182 800,00    | -              | -            | 182 800,00     | 182 800,00     |                  |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                                             | 194 067,00              | 194 067,00    | 75 800,00                      | 75 800,00     | -              | -            | 269 867,00     | 269 867,00     |                  |
| Total                                                                                                                                      | 74 201 204,00           | 74 201 204,00 | 23 175 971,00                  | 23 117 365,00 | 4 776 837,00   | 3 477 879,00 | 102 154 012,00 | 100 796 448,00 |                  |

= D101+D102+D103

## RECETTES PAR ORIGINES

| POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT                                 |                                           |                               | PRINCIPAL          |                             |                   |                                |                                     |                           |            |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------|
| 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                               | 86 190 996                                | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 86 190 996 |
| Droits d'inscription                                                    | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 723 430           | 0                              | 0                                   | 0                         | 723 430    |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 483 458           | 0                              | 0                                   | 0                         | 483 458    |
| Taxe d'apprentissage                                                    | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 280 000           | 0                              | 0                                   | 0                         | 280 000    |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 2 721 456         | 0                              | 0                                   | 0                         | 2 721 456  |
| Valorisation                                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 0          |
| ANR investissements d'avenir                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 1 076 146                   | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 1 076 146  |
| ANR hors investissements d'avenir                                       | 0                                         | 0                             | 0                  | 942 543                     | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 942 543    |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           | 0                                         | 0                             | 0                  | 134 146                     | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 134 146    |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | 0                                         | 0                             | 0                  | 1 029 254                   | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 1 029 254  |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           | 0                                         | 141 887                       | 0                  | 890 746                     | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         | 1 032 633  |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 245 000           | 0                              | 0                                   | 0                         | 245 000    |
| Autres recettes                                                         | 0                                         | 0                             | 104 576            | 20 000                      | 2 364 986         | 0                              | 0                                   | 0                         | 2 489 562  |
| Total                                                                   | 86 190 996                                | 141 887                       | 104 576            | 4 092 834                   | 6 818 330         | 0                              | 0                                   | 0                         | 97 348 623 |
|                                                                         |                                           |                               |                    |                             |                   |                                | SOLDE BUDGETAIRE (déficit)          |                           | 3 447 825  |

# EQUILIBRE FINANCIER PRINCIPAL

| POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT                                                                              |                  |                   |                  |                                       |                   |                  |                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        |                  |                   |                  | Financements (couverture des besoins) |                   |                  |                                                                                                              |
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        | BI - 0           | BR - 1            | BR - 2           | BI - 0                                | BR - 1            | BR - 2           | Financements (couverture des besoins)                                                                        |
| Solde budgétaire (déficit) *                                                                                  | 6 817 021        | 10 433 112        | 3 447 825        | 0                                     | 0                 | 0                | Solde budgétaire (excédent) *                                                                                |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;                                                                         | 0                | 9 000             |                  | 0                                     | 9 000             |                  | Nouveaux emprunts (capital)                                                                                  |
| Nouveaux prêts (capital) ;                                                                                    | 0                | 0                 | 3 400            | 0                                     | 0                 | 5 433            | Remboursements de prêts (capital)                                                                            |
| Dépôts et cautionnements                                                                                      | 0                | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | Dépôts et cautionnements                                                                                     |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                              | 1 095 806        | 7 079 941         | 4 718 386        | 1 095 806                             | 982 207           | 1 807 543        | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                                | 0                | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 1 493 788        | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                               |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b> | <b>7 912 827</b> | <b>17 522 053</b> | <b>8 169 611</b> | <b>1 095 806</b>                      | <b>991 207</b>    | <b>3 306 763</b> | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                                                | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>6 817 021</b>                      | <b>16 530 846</b> | <b>4 862 847</b> | <b>Variation de trésorerie</b>                                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée ***                                                                  | 0                | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***                                                               |
| dont Abondement sur la trésorerie non fléchée                                                                 | 0                | 0                 | 0                | 11 541 524                            | 16 530 846        | 4 862 847        | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée                                                               |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>                                                                                      | <b>7 912 827</b> | <b>17 522 053</b> | <b>8 169 611</b> | <b>7 912 827</b>                      | <b>17 522 053</b> | <b>8 169 611</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>                                                                                |

## SITUATION PATRIMONIALE

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**PRINCIPAL**

### Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES                                                                         | BI - 2022         | BR - 1             | BR - 2            | PRODUITS                                                                        | BI - 2022         | BR - 1             | BR - 2            |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Personnel                                                                       | 73 072 233        | 75 606 342         | 74 184 504        | Subventions de l'Etat                                                           | 84 447 871        | 85 776 723         | 86 257 916        |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        | <i>21 768 298</i> | <i>22 250 338</i>  | <i>21 987 806</i> | Fiscalité affectée                                                              | 97 576            | 104 576            | 104 576           |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention               | 25 237 629        | 25 700 620         | 25 499 812        | Autres subventions                                                              | 4 216 578         | 4 592 578          | 4 457 562         |
|                                                                                 |                   |                    |                   | Autres produits                                                                 | 7 854 826         | 8 659 457          | 8 784 974         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>98 309 862</b> | <b>101 306 962</b> | <b>99 684 316</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>96 616 851</b> | <b>99 133 334</b>  | <b>99 605 028</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | -                 | -                  | -                 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | 1 693 011         | 2 173 628          | 79 288            |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>98 309 862</b> | <b>101 306 962</b> | <b>99 684 316</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>98 309 862</b> | <b>101 306 962</b> | <b>99 684 316</b> |

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

|                                                                               | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>       | <b>-1 693 011</b> | <b>-2 173 628</b> | <b>-79 288</b>   |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 2 477 941         | 2 060 812         | 2 040 004        |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | 0                 | 0                 | 0                |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          | 0                 | 0                 | 0                |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                     | 0                 | 0                 | 0                |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 811 963           | 702 711           | 803 228          |
| <b>= CAF ou IAF*</b>                                                          | <b>-27 033</b>    | <b>-815 527</b>   | <b>1 157 488</b> |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS                                           | BI - 2022        | BR - 1           | BR - 2           | RESSOURCES                                              | BI - 2022        | BR - 1           | BR - 2           |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement*                   | 27 033           | 815 527          |                  | Capacité d'autofinancement*                             | 0                | 0                | 1 157 488        |
| Investissements                                   | 5 496 868        | 3 994 384        | 2 701 368        | Financement de l'actif par l'État                       | 0                | 0                | 0                |
| Remboursement des dettes financières              | 0                | 0                | 0                | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  | 668 758          | 668 758          | 703 774          |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>5 523 901</b> | <b>4 809 911</b> | <b>2 701 368</b> | Autres ressources                                       | 0                | 0                | 0                |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | Augmentation des dettes financières                     | 0                | 0                | 0                |
|                                                   |                  |                  |                  | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>668 758</b>   | <b>668 758</b>   | <b>1 861 262</b> |
|                                                   |                  |                  |                  | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b> | <b>4 855 143</b> | <b>4 141 153</b> | <b>840 106</b>   |

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                 | BI - 2022   | BR - 1      | BR - 2      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | -4 855 143  | -4 141 153  | -840 105,56 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                       | 6 686 381   | 12 389 693  | 4 022 742   |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) | -11 541 524 | -16 530 846 | -4 862 847  |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | 17 956 701  | 23 393 509  | 26 694 557  |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                          | -4 169 185  | -1 566 296  | -9 933 247  |
| Niveau de la TRESORERIE                                         | 22 125 886  | 24 959 805  | 36 627 804  |

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

Projet de budget rectificatif

## AUTORISATIONS BUDGETAIRES

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**      **SACLAY**

| Dépenses                                           |                  |                  |                  |                   |                   |                  | Recettes          |                   |                  |                                           |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------|
|                                                    | AE               |                  |                  | CP                |                   |                  | Recettes          |                   |                  |                                           |
|                                                    | BI - 2022        | BR - 1           | BR - 2           | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2           | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2           |                                           |
| <b>Personnel</b>                                   | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                | Subvention pour charges de service public |
|                                                    |                  |                  |                  |                   |                   |                  | 0                 | 0                 | 0                | Autres financements de l'Etat             |
|                                                    |                  |                  |                  |                   |                   |                  | 0                 | 0                 | 0                | Fiscalité affectée                        |
| <b>Fonctionnement</b>                              | 1 000 000        | 2 671 187        | 2 000 000        | 1 000 000         | 3 015 000         | 2 000 000        | 0                 | 0                 | 0                | Autres financements publics               |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                | Recettes propres                          |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 1 000 000        | 2 671 187        | 2 000 000        | 1 000 000         | 3 015 000         | 2 000 000        |                   |                   |                  |                                           |
|                                                    |                  |                  |                  |                   |                   |                  | <b>3 785 000</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                                                    |                  |                  |                  |                   |                   |                  | 0                 | 0                 | 0                | Financements de l'Etat fléchés            |
| <b>Investissement</b>                              | 7 000 000        | 4 000 000        | 3 300 000        | 13 500 000        | 8 000 000         | 6 000 000        | 3 785 000         | 0                 | 0                | Autres financements publics fléchés       |
| <i>Dont AE = CP</i>                                | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                | Recettes propres fléchées                 |
| <i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>                         | 7 000 000        | 4 000 000        | 3 300 000        | 13 500 000        | 8 000 000         | 6 000 000        |                   |                   |                  |                                           |
|                                                    |                  |                  |                  |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                                           |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>8 000 000</b> | <b>6 671 187</b> | <b>5 300 000</b> | <b>14 500 000</b> | <b>11 015 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>3 785 000</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Solde budgétaire - Excédent</b>                 |                  |                  |                  |                   |                   |                  | <b>10 715 000</b> | <b>11 015 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>Déficit - Solde budgétaire</b>         |

## DEPENSES PAR DESTINATIONS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

SACLAY

| Budget                                                                                                                                     | Dépenses de l'organisme |   |                                |              |                |              |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------|--------------|----------------|--------------|---------------------------|
|                                                                                                                                            | Personnel               |   | Fonctionnement et intervention |              | Investissement |              | Total                     |
|                                                                                                                                            | AE = CP                 |   | AE                             | CP           | AE             | CP           | AE CP                     |
| <b>Formation initiale et continue</b>                                                                                                      | -                       | - | -                              | -            | -              | -            | - -                       |
| 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                                                                                                                          | -                       | - | 2 000 000,00                   | 2 000 000,00 | 3 300 000,00   | 6 000 000,00 | 5 300 000,00 8 000 000,00 |
| D115 - Pilotage et support                                                                                                                 | -                       | - | -                              | -            | -              | -            | - -                       |
| <b>Étudiants</b>                                                                                                                           | -                       | - | -                              | -            | -              | -            | - -                       |
| D201 - Aides directes aux étudiants                                                                                                        | -                       | - | -                              | -            | -              | -            | - -                       |
| D202 - Aides indirectes                                                                                                                    | -                       | - | -                              | -            | -              | -            | - -                       |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives                                                             | -                       | - | -                              | -            | -              | -            | - -                       |
| <b>Total</b>                                                                                                                               | -                       | - | 2 000 000,00                   | 2 000 000,00 | 3 300 000,00   | 6 000 000,00 | 5 300 000,00 8 000 000,00 |

## RECETTES PAR ORIGINES

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

SACLAY

| 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                               | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Droits d'inscription                                                    | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Taxe d'apprentissage                                                    | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Valorisation                                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| ANR investissements d'avenir                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| ANR hors investissements d'avenir                                       | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| Autres recettes                                                         | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| <b>Total</b>                                                            | 0                                         | 0                             | 0                  | 0                           | 0                 | 0                              | 0                                   | 0                         |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>                                       |                                           |                               |                    |                             |                   |                                |                                     | <b>8 000 000</b>          |

## EQUILIBRE FINANCIER

| POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT                                                                              |                   |                   |                  | SACLAY                                |                   |                  |                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        |                   |                   |                  | Financements (couverture des besoins) |                   |                  |                                                                                                              |
| Besoins (utilisation des financements)                                                                        | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2           | BI - 2022                             | BR - 1            | BR - 2           | Financements (couverture des besoins)                                                                        |
| Solde budgétaire (déficit) *                                                                                  | 10 715 000        | 11 015 000        | 8 000 000        | 0                                     | 0                 | 0                | Solde budgétaire (excédent) *                                                                                |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;                                                                         | 0                 | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | Nouveaux emprunts (capital)                                                                                  |
| Nouveaux prêts (capital) ;                                                                                    | 0                 | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | Remboursements de prêts (capital)                                                                            |
| Dépôts et cautionnements                                                                                      | 0                 | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | Dépôts et cautionnements                                                                                     |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                              | 0                 | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                             |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                                | 0                 | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                               |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b> | <b>10 715 000</b> | <b>11 015 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>0</b>                              | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif<br/>sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>10 715 000</b>                     | <b>11 015 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>Variation de trésorerie</b>                                                                               |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée ***                                                                  | 0                 | 0                 | 0                | 10 715 000                            | 11 015 000        | 8 000 000        | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***                                                               |
| dont Abondement sur la trésorerie non fléchée                                                                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                                     | 0                 | 0                | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée                                                               |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>                                                                                      | <b>10 715 000</b> | <b>11 015 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>10 715 000</b>                     | <b>11 015 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>                                                                                |

## SITUATION PATRIMONIALE

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**SACLAY**

### Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES                                                                         | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2            | PRODUITS                                                                        | BI - 2022         | BR - 1            | BR - 2            |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personnel                                                                       | 0                 | 0                 | 0                 | Subventions de l'Etat                                                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>                                        | 0                 | 0                 | 0                 | Fiscalité affectée                                                              | 0                 | 0                 | 0                 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention               | 10 625 279        | 11 782 729        | 10 720 395        | Autres subventions                                                              | 1 000 000         | 3 229 909         | 2 214 909         |
|                                                                                 |                   |                   |                   | Autres produits                                                                 | 9 625 279         | 8 552 820         | 8 505 486         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>                                                    | <b>10 625 279</b> | <b>11 782 729</b> | <b>10 720 395</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>                                                   | <b>10 625 279</b> | <b>11 782 729</b> | <b>10 720 395</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | -                 | -                 | 0                 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>10 625 279</b> | <b>11 782 729</b> | <b>10 720 395</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>10 625 279</b> | <b>11 782 729</b> | <b>10 720 395</b> |

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

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

|                                                                               | BI - 2022 | BR - 1    | BR - 2    |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>       | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 9 625 279 | 8 552 820 | 8 505 486 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | 0         | 0         | 0         |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          | 0         | 0         | 0         |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                     | 0         | 0         | 0         |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 9 625 279 | 8 552 820 | 8 505 486 |
| <b>= CAF ou IAF*</b>                                                          | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS                                           | BI - 2022         | BR - 1           | BR - 2           | RESSOURCES                                              | BI - 2022         | BR - 1           | BR - 2           |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement*                   | 0                 | 0                | 0                | Capacité d'autofinancement*                             | 0                 | 0                | 0                |
| Investissements                                   | 13 500 000        | 8 000 000        | 6 000 000        | Financement de l'actif par l'État                       | 0                 | 0                | 0                |
|                                                   |                   |                  |                  | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  | 13 500 000        | 8 000 000        | 6 000 000        |
| Remboursement des dettes financières              | 0                 | 0                | 0                | Autres ressources                                       | 0                 | 0                | 0                |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>13 500 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>6 000 000</b> | Augmentation des dettes financières                     | 0                 | 0                | 0                |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>13 500 000</b> | <b>8 000 000</b> | <b>6 000 000</b> |
|                                                   |                   |                  |                  | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

|                                                                 | BI - 2022   | BR - 1      | BR - 2      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 0           | 0           | 0,00        |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                       | 0           | 11 015 000  | 8 000 000   |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) | 0           | -11 015 000 | -8 000 000  |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | 0           | 229         | 229         |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                          | -34 692 138 | -36 074 264 | -39 089 264 |
| Niveau de la TRESORERIE                                         | 34 692 138  | 36 074 493  | 39 089 493  |

## **BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2022**

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

À Gif-sur-Yvette, le 9 décembre 2022

La présidente,

Nathalie CARRASO