

# COMPTE FINANCIER

## Exercice 2019

*présenté par*

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

*et*

*Monsieur Michel KLEIN  
Agent comptable de l'École normale supérieure Paris-Saclay*

-----  
– Conseil d'administration du 13 mars 2020 –

Projet

# Sommaire

<b>Partie A : Exécution budgétaire 2019</b> .....	<b>1</b>
<b>I/ Budget principal de l'ENS</b> .....	<b>6</b>
I.1/ Budget en encaissements et décaissements .....	7
I.2/ Budget en droits constatés .....	23
<b>II/ Budget de l'opération immobilière</b> .....	<b>31</b>
II.1/ Budget en encaissements et décaissements .....	31
II.2/ Budget en droits constatés .....	32
<b>III/ Bilan des actions financées par la CVEC</b> .....	<b>34</b>
III.1/ Synthèse des actions financées .....	34
III.2/ État récapitulatif des sommes affectées.....	36
<b>Partie B : Analyse comptable</b> .....	<b>39</b>
<b>I/ Fonds de roulement</b> .....	<b>39</b>
<b>II/ Besoin en fonds de roulement</b> .....	<b>39</b>
<b>III/ Trésorerie</b> .....	<b>40</b>
<b>IV/ Soutenabilité</b> .....	<b>40</b>
<b>Partie C : Tableaux du budget agrégé</b> .....	<b>43</b>
<b>Partie D : Tableaux du budget principal</b> .....	<b>59</b>
<b>Partie E : Tableaux du budget annexe</b> .....	<b>67</b>

Projet

## Partie A : Exécution budgétaire 2019

D'un point de vue de l'exécution budgétaire, le fait majeur de l'année 2019 est l'opération de construction du bâtiment et, en particulier, les retards pris par le chantier, la réception et, par conséquent, les dépenses budgétées afférentes au transfert de l'établissement sur le plateau de Moulon. Le décalage de 6 mois de la date de réception du bâtiment (prévue lors de la construction du budget initial 2019 début juillet 2019) se traduit dans le résultat de l'exercice et, en l'absence de budget rectificatif de fin d'exercice, l'écart entre le budget prévisionnel et le budget exécuté est important.

Le suivi du chantier de construction du bâtiment, la préparation du déménagement et de l'installation sur le campus de Gif ont mobilisé l'ensemble des personnels de l'établissement, mais également ceux des organismes et partenaires exerçant leurs activités dans les laboratoires de recherche, ainsi que les doctorants, normaliens et étudiants. Tous se sont fortement engagés depuis plusieurs années pour accompagner l'établissement dans cette transformation.

L'École a commencé à s'installer dans son nouveau bâtiment dès sa réception qui a eu lieu le 20 janvier 2020. En avance de phase, la Scène de recherche, lieu d'exploration et de partage des grands défis du croisement arts, sciences et société, a été lancée dès le 18 avril 2019 au Centre Pompidou et elle est ouverte au public depuis le 31 janvier 2020.

L'année 2019 a également été marquée par le décret n° 2019-1131 du 5 novembre 2019 qui fait de l'École normale supérieure Paris-Saclay un établissement-composante de l'Université Paris-Saclay. Au sein de cet établissement expérimental l'École conserve sa personnalité morale. De nombreux acteurs au sein de l'établissement se sont fortement investis pour contribuer à cette évolution majeure.

L'Université Paris-Saclay va être structurée en Graduate Schools (écoles graduées) qui coordonnent un ensemble de mentions de master et de programmes de formation, d'écoles doctorales et d'équipes de recherche organisées autour d'une thématique, d'une ou plusieurs disciplines ou d'une mission. L'ENS Paris-Saclay coordonnera la Graduate School Métiers de la recherche et de l'enseignement supérieur.

Le conseil d'administration de l'ENS, dans sa séance du 27 septembre 2019, a approuvé la structuration de l'ENS en départements d'enseignement et de recherche (DER). Ils constituent le cadre dans lequel les formations sont dispensées. Les DER articulent les activités de formation et de recherche. Chaque laboratoire de recherche est associé à un ou plusieurs DER.

L'année 2019 a aussi été marquée par l'évaluation par l'HCERES (Haut Conseil de l'évaluation de la recherche et de l'enseignement supérieur) de l'établissement et du site de Saclay et le vote favorable par le CNESER (conseil national de l'enseignement supérieur et de la recherche) pour continuer à attribuer le grade de master au diplôme de l'ENS Paris-Saclay qui a été créé en 2016 (arrêté du 28 octobre 2019). La première promotion des diplômés est sortie en 2019.

L'installation de l'ENS sur son nouveau campus suppose de lui assurer une trajectoire budgétaire soutenable. À cette fin l'établissement a travaillé en 2018 à l'analyse du coût de ses activités de formation et de recherche, à des scénarios budgétaires pluriannuels et à son modèle économique avec la mission d'expertise et conseil (MEC) de la direction générale de l'enseignement supérieur et de l'insertion professionnelle (DGESIP) afin de faire face aux charges nouvelles que l'établissement va devoir supporter<sup>1</sup> sur son campus de Gif et la fin de recettes du campus de Cachan<sup>2</sup> qui grèvent au total le compte de résultat à hauteur de – 3,4 M€. Le dialogue avec le Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation (MESRI), qui a été mené entre 2016 et 2019, a conduit à l'obtention d'un soutien additionnel pérenne de l'État à hauteur de + 1,2 M€ à partir de 2020 pour couvrir une partie des charges nouvelles. Toutes les dépenses des opérations de transfert dans le nouveau bâtiment, évaluées à 25 M€, sont financées sur les réserves de l'établissement.

Afin de permettre aux Écoles normales supérieures d'accomplir pleinement leur mission d'accompagnement de leurs élèves vers la poursuite en thèse sur l'ensemble du territoire national et d'assumer cette politique vis-à-vis des établissements d'accueil des normaliens, le ministère a décidé de transférer depuis 2017 le financement des 500 contrats doctoraux fléchés pour normaliens et polytechniciens aux ENS et à l'École polytechnique (dont 122 à l'ENS Paris-Saclay pour 256 postes ouverts au concours en 2019). La subvention pour charges de service public (SCSP) est abondée du montant correspondant. Les écoles sont ensuite chargées de reverser le financement aux établissements employeurs des normaliens bénéficiant d'un tel contrat.

\*\*\*\*

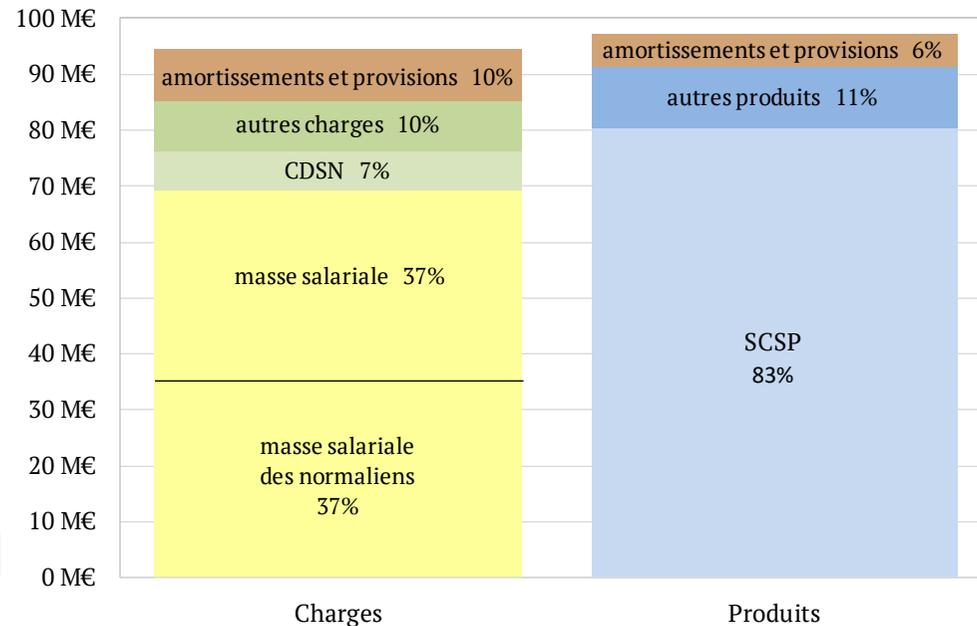
---

<sup>1</sup> charges nouvelles d'exploitation et de maintenance d'un bâtiment aux fonctionnalités multiples, contribution aux équipements mutualisés du plateau de Moulon, charges d'amortissement des équipements scientifiques qui sont en cours d'acquisition, montant total estimé à 2,5 M€

<sup>2</sup> remboursement de charges par le lycée de Cachan et le Crous, occupation de terrain par la Socachal - société cachanaise de production et de distribution de la géothermie - et résidence hôtelière, pour un montant total de 0,9 M€

Les grandes masses du budget principal (hors opération immobilière) exécuté en droits constatés en 2019 sont reportées ci-dessous.

### Budget principal de fonctionnement : exécution 2019 en droits constatés



SCSP : subvention pour charges de service public

CDSN : contrats doctoraux spécifiques pour normaliens (versement des fonds aux établissements employeurs)

Les charges directes de formation<sup>3</sup> représentent 15% de ces dépenses, celles de recherche (y compris des doctorants) 14% et celles des services de l'École et d'exploitation et maintenance du campus de Cachan 17%. À ces dépenses, il faut ajouter la masse salariale des normaliens qui pèse pour 37%, le versement des fonds aux établissements employeurs de normaliens bénéficiant d'un contrat doctoral fléchés qui représente 7% des charges ainsi que les amortissements et les provisions qui contribuent à hauteur de 10% aux charges.

<sup>3</sup> masse salariale des enseignants, 50% de la masse salariale des enseignants-chercheurs, masse salariale des personnels techniques et administratifs en appui, heures complémentaires et de vacation et dépenses de fonctionnement des départements d'enseignement

Les grands agrégats du compte financier retracent l'exécution 2019. Ils sont similaires à ceux constatés depuis 2014 cependant avec des éléments le constituant différents et qui sont détaillés dans la suite de la note :

- résultat de fonctionnement excédentaire à hauteur de + 2,7 M€,
- capacité d'autofinancement : + 6,1 M€,
- apport au fonds de roulement de + 4,7 M€.

Le résultat excédentaire à hauteur de + 2,7 M€ - pour un budget en droits constatés de près de 100 M€ - est avant tout dû au décalage de la date de réception du nouveau bâtiment et à un niveau de dépenses du campus de Cachan correspondant à une situation de transition entre deux sites et non pas à un niveau de dépenses « normal », ainsi qu'à une recette exceptionnelle suite à des ruptures de l'engagement décennal de normaliens sortis ces dernières années ou à un défaut d'information de leur part, équivalant à une rupture de l'engagement décennal. Cette recette exceptionnelle a abondé en 2019 le compte de résultat de 2,4 M€ mais avec un montant encaissé fin 2019 s'élevant uniquement à 0,2 M€.

Au budget principal de l'établissement il faut ajouter le budget annexe de l'opération immobilière qui a été exécuté en droits constatés pour un montant un peu en deçà de + 70 M€, sur les 268 M€ du financement.

À l'issue de l'exercice budgétaire 2019 le fonds de roulement s'élève à 37,3 M€, permettant ainsi de couvrir l'intégralité des dépenses relatives au transfert de l'École sur le plateau de Moulon. Le niveau du fonds de roulement mobilisable à l'issue de l'installation sur le campus de Gif est estimé à 10,0 M€ (le décaissement mensuel moyen de la masse salariale étant d'environ 6 M€).

Comme les années précédentes et suite à la mobilisation de tous les acteurs en période de déménagement, les commissaires aux comptes certifient sans réserve les comptes de l'établissement qui a connu un changement d'agent comptable en cours d'exercice.

\*\*\*\*\*

Afin de faciliter la mise en regard du budget prévisionnel et du compte financier, la présentation et l'analyse de ce dernier sont analogues au format retenu pour le budget initial. La comptabilité ordonnateur en encaissements et décaissements, composée des recettes encaissées, des autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP)<sup>4</sup>, est tout d'abord présentée puis les droits constatés sont examinés<sup>5</sup>.

Les résultats du budget principal de l'ENS Paris-Saclay sont tout d'abord analysés puis ceux du budget annexe de l'opération immobilière.

---

<sup>4</sup> La consommation des AE est constatée dès lors qu'un engagement juridique ferme à l'égard d'un tiers déterminé pour un montant ferme et une durée définie est conclu. Cet engagement ferme peut se traduire par un bon de commande, un marché public ou une décision d'attribution de bourses. Par exception, l'article 181 du décret GBCP prévoit que, s'agissant des dépenses de personnel, les AE sont consommées à hauteur des CP correspondants. Les CP sont exécutés lorsque l'agent comptable rapproche le paiement de la demande de paiement initiée par l'ordonnateur. Les recettes budgétaires sont comptabilisées dès lors que l'agent comptable rapproche l'encaissement du titre de recettes.

<sup>5</sup> Le budget en droits constatés correspond au rattachement à un exercice budgétaire (une année civile) des dépenses et des recettes dès la naissance du fait générateur, 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.

## I/ Budget principal de l'ENS

Le décalage de la date de réception du bâtiment ayant conduit à différer les opérations de déménagement et d'installation sur le plateau de Moulon, le prélèvement sur le fonds nécessaire pour les financer est différé en 2020. Les grands agrégats du budget principal, reportés ci-dessous, sont similaires à ceux des années précédentes, cependant avec des éléments les constituant qui sont singuliers. Ils sont développés dans la partie concernant l'analyse du budget exécuté en droits constatés.

### Grands agrégats du budget principal<sup>6</sup>

Exercice	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Résultat de l'exercice (CR)	3,7 M€	3,6 M€	2,3 M€	4,8 M€	3,7 M€	2,7 M€
Capacité d'autofinancement (CAF)	5,5 M€	5,6 M€	4,6 M€	6,8 M€	6,2 M€	6,1 M€
Apport au fonds de roulement (FdR)	4,6 M€	3,9 M€	2,9 M€	6,7 M€	4,8 M€	4,7 M€

Afin de faciliter la comparaison des grands agrégats, ils ont été recalculés en neutralisant les recettes et les dépenses exceptionnelles ainsi que les amortissements des bâtiments du campus de Cachan. La diminution du compte de résultat du budget dit « à périmètre similaire » entre 2018 et 2019 passe alors – 1,0 M€ à – 2,2 M€.

### Grands agrégats du budget principal hors recettes et dépenses exceptionnelles et amortissements du campus de Cachan

Exercice	2018	2019
CR à périmètre similaire	4,8 M€	2,6 M€
CAF à périmètre similaire	5,8 M€	3,8 M€
FdR à périmètre similaire	3,4 M€	2,3 M€

<sup>6</sup> 2014 est le 1<sup>er</sup> exercice après la création de l'ENS Rennes

## I.1/ Budget en encaissements et décaissements

Les données du budget exécuté de l'exercice 2019 en encaissements et décaissements sont données ci-dessous et elles sont mises en regard du budget exécuté 2018. Elles sont ensuite analysées par grands postes puis comparées aux données du budget prévisionnel.

AE, CP et solde budgétaire : comparaison des budgets exécutés										
Dépenses							Recettes			
	AE			CP			2018	2019	variation	
	2018	2019	variation	2018	2019	variation				
Personnel	68 065 k€	69 183 k€	1 118 k€	68 065 k€	69 183 k€	1 118 k€	77 068 k€	80 428 k€	3 360 k€	SCSP
Fonctionnement	18 854 k€	28 357 k€	9 502 k€	10 425 k€	14 559 k€	4 134 k€	3 147 k€	3 263 k€	116 k€	Autres financements publics
Investissement	2 361 k€	2 914 k€	553 k€	1 584 k€	1 962 k€	378 k€	6 526 k€	6 719 k€	193 k€	Autres recettes propres
<b>Total</b>	<b>89 281 k€</b>	<b>100 454 k€</b>	<b>11 173 k€</b>	<b>80 075 k€</b>	<b>85 705 k€</b>	<b>5 630 k€</b>	<b>86 740 k€</b>	<b>90 410 k€</b>	<b>3 669 k€</b>	<b>Total</b>
<b>Solde budgétaire : excédent</b>				<b>6 665 k€</b>	<b>4 705 k€</b>					<b>Solde budgétaire : déficit</b>

Tout d'abord, on constate une augmentation importante des différents postes entre 2018 et 2019, due essentiellement à des dépenses en lien avec le déménagement et l'installation dans le nouveau bâtiment mais également aux contrats pluriannuels d'exploitation et de maintenance pour le nouveau bâtiment, encore qualifiée pour ces dernières de « dépenses double site » pour l'exercice 2019. L'ensemble de ces dépenses est regroupé sous la rubrique « dépenses exceptionnelles ».

Le décalage de la date de livraison a conduit à différer la signature de certains marchés ou leur exécution, d'où des écarts importants entre le budget prévisionnel et le budget exécuté. Cet écart est plus marqué pour les décaissements (CP) que les engagements juridiques (AE) car certains marchés ont été signés en 2019 et ils ne seront exécutés qu'en 2020, voir au-delà (par exemple, maintenance multitechnique du nouveau bâtiment, nettoyage, traitement de l'eau, mobilier de bureau et mobilier technique).

Dépenses							Recettes			
	AE 2019			CP 2019			2019			
	BI	exécuté	taux exécution	BI	exécuté	taux exécution	BI	exécuté	taux exécution	
Personnel	71 179 k€	69 183 k€	97%	71 179 k€	69 183 k€	97%	80 456 k€	80 428 k€	100%	SCSP
Fonctionnement	36 308 k€	28 357 k€	78%	26 492 k€	14 559 k€	55%	2 239 k€	3 263 k€	146%	Autres financements publics
Investissement	8 632 k€	2 914 k€	34%	9 093 k€	1 962 k€	22%	5 371 k€	6 719 k€	125%	Autres recettes propres
<b>Total</b>	<b>116 118 k€</b>	<b>100 454 k€</b>	<b>87%</b>	<b>106 763 k€</b>	<b>85 705 k€</b>	<b>80%</b>	<b>88 066 k€</b>	<b>90 410 k€</b>	<b>103%</b>	<b>Total</b>
<b>Solde budgétaire : excédent</b>					<b>4 705 k€</b>		<b>18 697 k€</b>			<b>Solde budgétaire : déficit</b>

### I.1.1/ Recettes : 90,4 M€

Le montant total des encaissements de l'exercice 2019 s'élève à 90,4 M€ et la subvention pour charges de service public (SCSP) représente, comme en 2018, 89% des encaissements et les autres encaissements 11%.

- **SCSP : 80,4 M€**

Le montant de la SCSP 2019 s'élève à 80,4 M€ et est en augmentation de + 3,4 M€ par rapport à 2018 (77,1 M€). Cette évolution est avant tout technique avec :

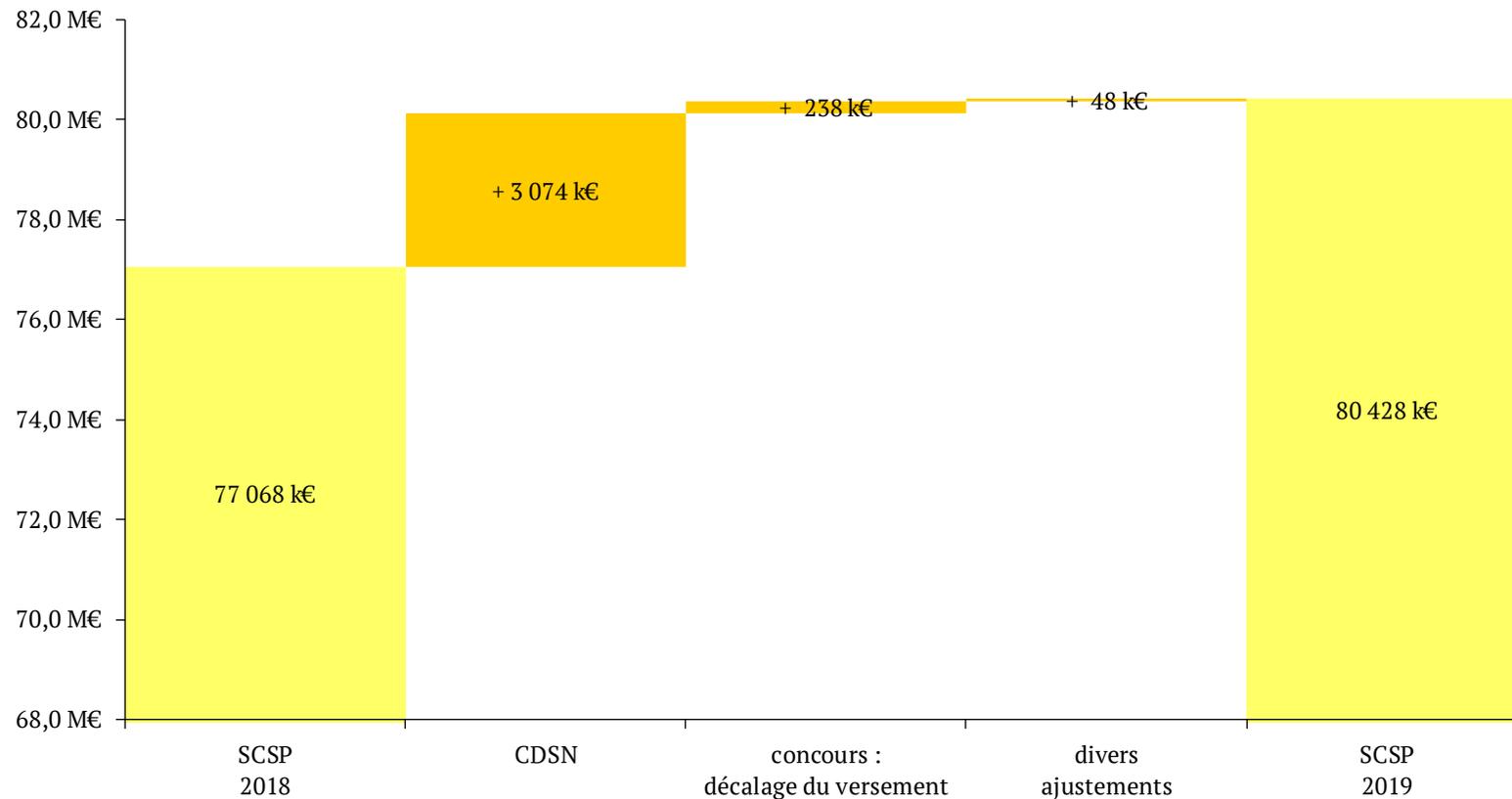
- + 3,1 M€ au titre de l'abondement de la SCSP pour les contrats doctoraux spécifiques pour normaliens (CDSN),
- + 0,2 M€ au titre des concours de recrutement des élèves, l'établissement n'ayant perçu que 50% des fonds en 2017 et 2018 et la subvention des concours étant dorénavant versée l'année de la session du concours en non plus en avance.

Les autres ajustements, pour un montant total de 48 k€, proviennent notamment :

- du financement partiel du glissement vieillesse technicité (GVT) à hauteur de 139 k€,

- du financement du plan Bienvenue en France à hauteur de 10 k€ et d'une subvention pour la contribution à la mise en place de l'UFTAM (Université franco-tunisienne pour l'Afrique et la Méditerranée) pour un montant de 25 k€,
- des flux entrant et sortant des lauréats IUF (fin de période, nouveaux lauréats et départ suite à promotion) : - 37 k€.

### Évolution de la SCSP entre 2018 et 2019



La masse salariale (73,5 M€) représente 91% du montant de la SCSP, dont 59% pour celle des normaliens et des CDSN (43,2 M€).

- **Recettes encaissables hors SCSP : 10,0 M€**

Le montant des recettes encaissées en 2019 hors SCSP s'élève à 10,0 M€. Il est en légèrement augmentation entre les deux exercices (+ 0,3 M€). La répartition des encaissements par typologie est donnée ci-dessus ainsi que l'évolution entre 2018 et 2019. Les encaissements de l'année n proviennent de contrats en cours d'exécution ou de solde de contrats achevés les années précédentes.

### Recettes propres : évolution des encaissements

Exercice	2018		2019		variation	
	(a)	%	(b)	%	(c)=(b)-(a)	(c)/(a)
Conventions de recherche	6 057 k€	63%	6 675 k€	67%	618 k€	10%
<i>dont</i> <i>financement public</i>	2 688 k€	28%	2 654 k€	27%	-34 k€	-1%
<i>dont</i> <i>financement privé</i>	3 370 k€	35%	4 022 k€	40%	652 k€	19%
Conventions de formation	514 k€	5%	654 k€	7%	140 k€	27%
<i>dont</i> <i>financement public</i>	441 k€	5%	568 k€	6%	127 k€	29%
<i>dont</i> <i>financement privé</i>	73 k€	1%	86 k€	1%	13 k€	18%
Droits d'inscription	680 k€	7%	820 k€	8%	141 k€	21%
Taxe apprentissage	142 k€	1%	120 k€	1%	-21 k€	-15%
Formation continue	977 k€	10%	233 k€	2%	-743 k€	-76%
Concours de recrutement des élèves	164 k€	2%	78 k€	1%	-85 k€	-52%
Mise à disposition de personnel	307 k€	3%	374 k€	4%	67 k€	22%
Rupture d'engagement décennal			60 k€	1%	60 k€	
Divers	67 k€	1%	278 k€	3%	211 k€	315%
Campus de Cachan	766 k€	8%	688 k€	7%	-78 k€	-10%
<b>Total</b>	<b>9 673 k€</b>	<b>100%</b>	<b>9 982 k€</b>	<b>100%</b>	<b>1 067 k€</b>	<b>11%</b>

Les encaissements relatifs aux ressources propres des activités de recherche en gestion ENS représentent les deux tiers des ressources propres et plus de la moitié de ces encaissements proviennent de collaboration avec des industriels et ils sont à l'origine de l'augmentation entre les deux

exercices. À ces contrats il conviendrait d'ajouter ceux qui sont gérés par le CNRS et Inria<sup>7</sup>.

Les recettes contractuelles de la recherche en gestion ENS encaissées proviennent ces deux dernières années pour plus des deux tiers du CMLA et du LMT, avec un montant en augmentation pour le premier laboratoire. Les recettes encaissées en 2019 des unités de recherche dépendant du secteur dit Sciences fondamentales représentent 56% (42% pour le CMLA), celles du secteur Sciences pour l'ingénieur 41% (32% pour le LMT) et celles du secteur Sciences de l'Homme et de la Société 3%.

Le montant des contrats de recherche en gestion École signés connaît une baisse entre 2018 et 2019 malgré le financement en 2019 de deux équipements de recherche. Il s'élève à 6,6 M€ dont un financement à hauteur de 1,2 M€ du CPER (contrat plan État-région) pour le mésocentre de calcul HPC-Moulon mutualisé avec CentraleSupélec et un cofinancement d'un montant de 0,5 M€ dans le cadre des initiatives de recherche stratégiques (IRS) de l'Université Paris-Saclay concernant la fabrication additive (IRS FAPS). Le montant des contrats de recherche signés en 2019 est à mettre en regard de celui de 2017 qui était de près de 8 M€ et celui de 2018 de 7 M€. Le montant des contrats de recherche gérés par le CNRS et exécutés au sein de l'établissement varie entre 1 M€ à 2 M€ par an ces quatre dernières années.

L'établissement a engagé ces deux dernières années des chargés de mission pour élargir ses partenariats (recherche, formation continue et mécénat) et développer ses ressources propres.

Les conventions de formation initiale correspondent pour les deux tiers à des bourses et aides à la mobilité. L'augmentation est due notamment au versement du solde de la subvention du master Erasmus Mundus Monabiphot.

Le montant des droits d'inscription augmente suite à la mise en place de la CVEC (contribution de vie étudiante et de campus) et du déploiement sur toutes les années de scolarité du diplôme de l'ENS Paris-Saclay.

Les encaissements liés aux activités de formation continue à diminuer fortement entre 2018 et 2019 suite à la fin du groupement qui gérait les actions de formation du lycée de Cachan et à des retards de paiement de deux actions en cours.

Des décalages de remboursement de dépenses pour les concours de recrutement des élèves par des écoles partenaires conduisent à une diminution des encaissements (des remboursements par l'École à d'autres établissements sont également décalés).

---

<sup>7</sup> Les laboratoires en gestion CNRS sont le Satie, le LSV et le PPSM.

Les recettes liées au campus de Cachan (remboursement de charges par le lycée de Cachan et le Crous, occupation de terrain par la Socachal et résidence hôtelière) sont en diminution suite à une activité de la résidence hôtelière réduite en prévision du changement de site.

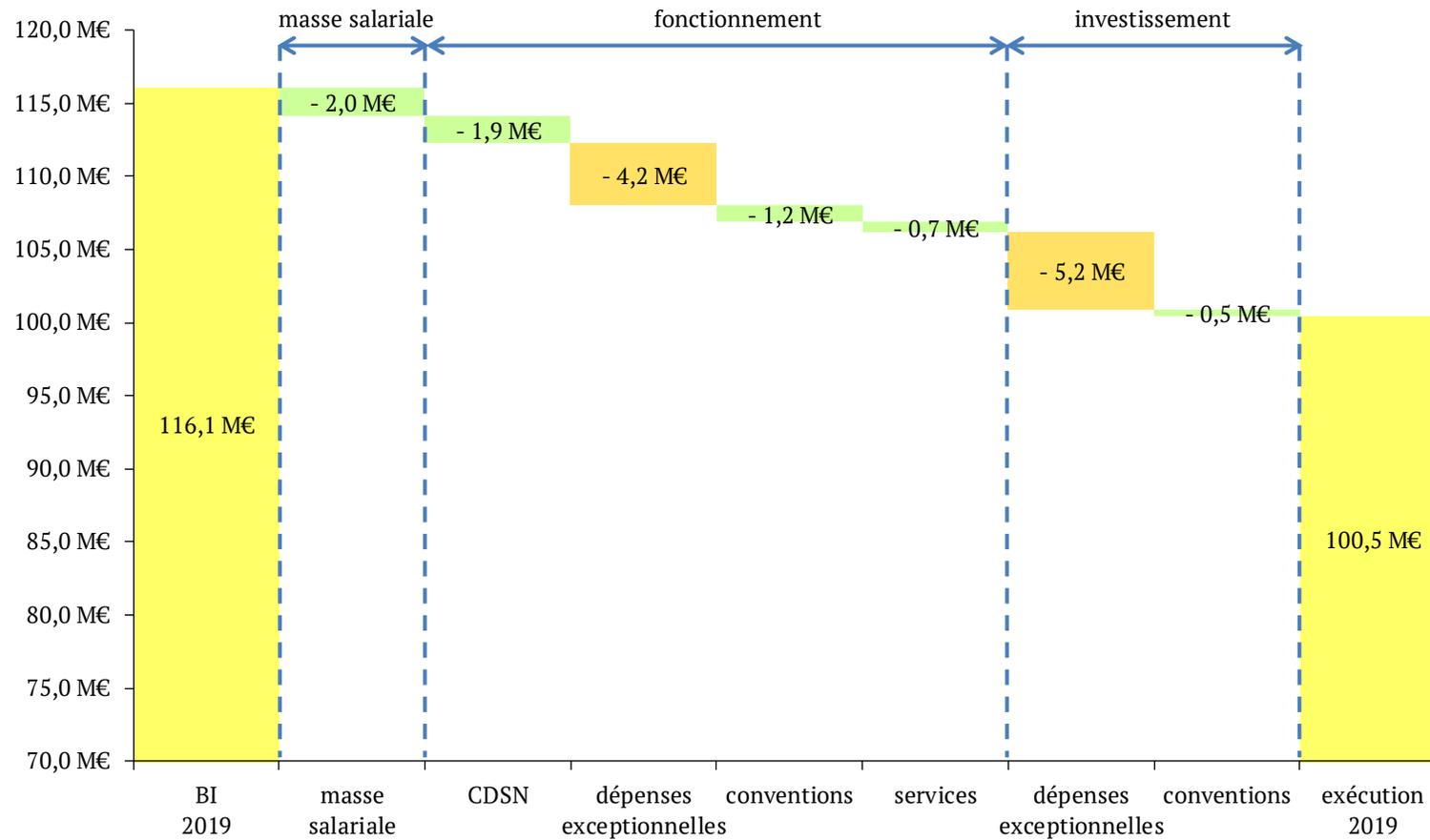
### **I.1.2/ Autorisations d'engagement et crédits de paiement : AE = 100,5 M€ et CP = 85,7 M€**

Les écarts, par type de crédits, entre le budget exécuté en dépenses et le budget prévisionnel sont les suivants :

- sous-exécution des dépenses de masse salariale : AE = CP = - 2,0 M€,
- sous-exécution des dépenses de fonctionnement autre que de masse salariale : AE = - 8,0 M€ et CP = - 11,9 M€,
- sous-exécution des dépenses d'investissement : AE = - 5,7 M€ et CP = - 7,1 M€.

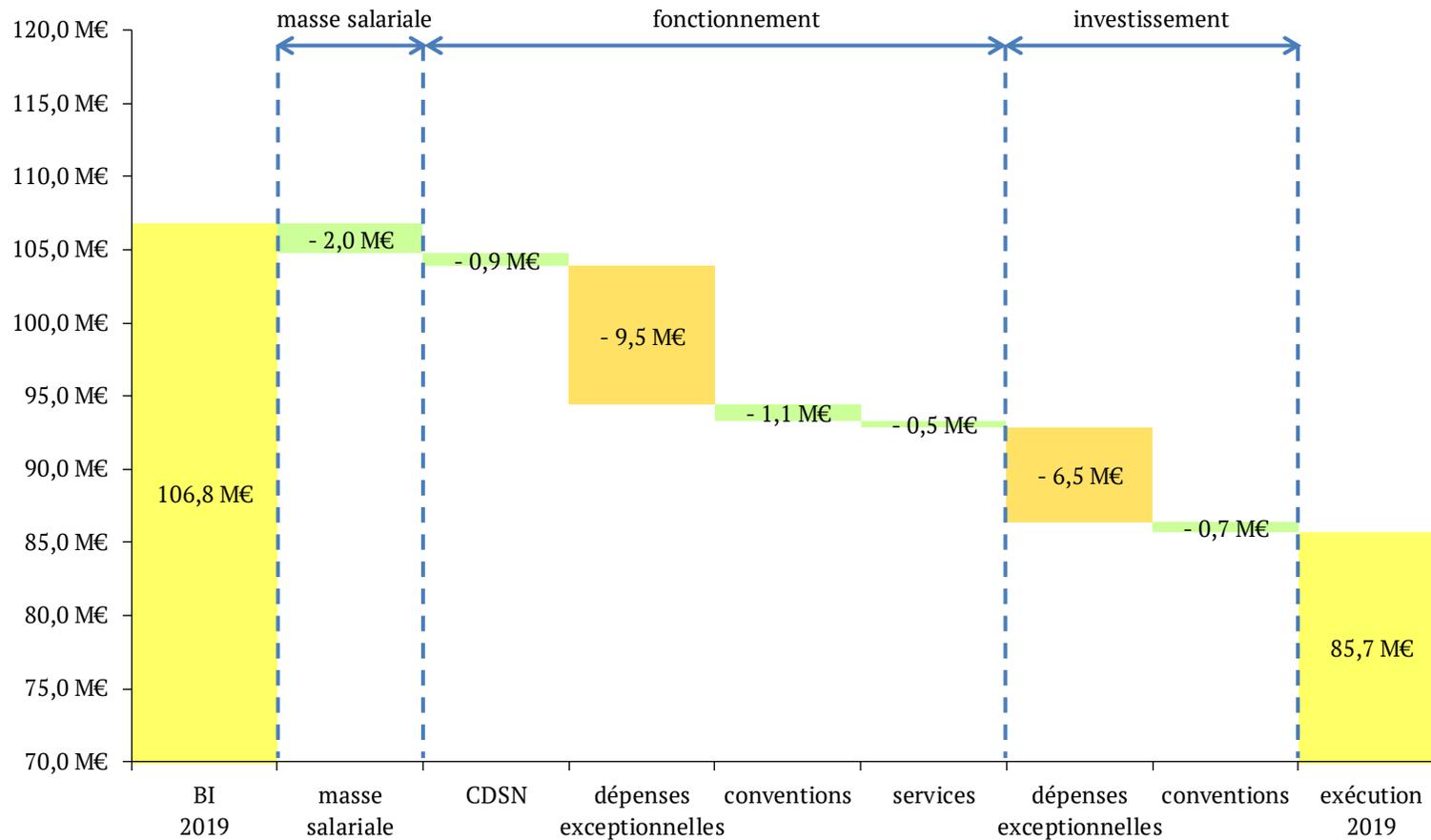
Ces différents écarts sont reportés sur les graphiques suivants qui donnent respectivement le passage des AE et CP prévus au budget et exécutés par typologie de crédits et de dépenses.

### AE : passage du budget initial au budget exécuté



Dépenses exceptionnelles : dépenses en lien avec le transfert sur le plateau de Moulon et l'exploitation et maintenance du campus de Gif

### CP : passage du budget initial au budget exécuté



Dépenses exceptionnelles : dépenses en lien avec le transfert sur le plateau de Moulon et l'exploitation maintenance du campus de Gif

L'évolution des dépenses de masse salariale entre les exercices 2018 et 2019 est détaillée ci-après.

**a/ Dépenses de masse salariale et ETPT (équivalent temps plein travaillé) : AE = CP = 69,2 M€**

**• ETPT**

La consommation des ETPT<sup>8</sup> en 2018 et 2019 est reportée dans le tableau ci-dessous, de même que la décomposition des ETPT votée lors du budget initial. On rappelle que le plafond des emplois délégué par l'État a été déterminé lors du passage aux RCE (responsabilités et compétences élargies) en 2011. Il correspond à la consommation des ETPT en 2010, augmentée du nombre de postes de normaliens ouverts aux concours en 2010.

**Tableau des ETPT**

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
			Emplois sous plafond État			Emplois financés hors SCSP			Global		
			en ETPT			en ETPT			en ETPT		
Catégories d'emplois	Nature des emplois		exécuté	BI	exécuté	exécuté	BI	exécuté	exécuté	BI	exécuté
			2018	2019	2019	2018	2019	2019	2018	2019	2019
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs et doctorants	Permanents	Titulaires	149	172	152				149	172	152
		CDI				1	3	3	1	3	3
	Non permanents	CDD	76	83	74	54	59	49	130	142	123
<b>Sous-total enseignants et enseignants-chercheurs</b>			<b>225</b>	<b>255</b>	<b>227</b>	<b>54</b>	<b>62</b>	<b>52</b>	<b>279</b>	<b>317</b>	<b>279</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>			<b>903</b>	<b>982</b>	<b>909</b>				<b>903</b>	<b>982</b>	<b>909</b>
Biatss	Permanents	Titulaires	146	147	129				146	147	129
		CDI	7	11	11	10	8	9	18	19	20
	Non permanents	CDD	31	55	37	31	35	35	62	90	72
<b>Sous-total Biatss</b>			<b>184</b>	<b>213</b>	<b>177</b>	<b>41</b>	<b>43</b>	<b>44</b>	<b>226</b>	<b>256</b>	<b>221</b>
<b>Total</b>			<b>1 312</b>	<b>1 450</b>	<b>1 313</b>	<b>96</b>	<b>105</b>	<b>95</b>	<b>1 408</b>	<b>1 555</b>	<b>1 408</b>
									<b>Plafond global des emplois</b>		
<b>Plafond délégué</b>			<b>1 450</b>								

<sup>8</sup> ETPT : unité de décompte tenant compte de la quotité de temps de travail et de la période d'activité sur l'année  
ETP : photographie au 31/12/n de l'effectif présent proratisé par la quotité de temps de travail

Le plafond d'emploi exécuté en 2019 s'élève à 1 408 ETPT et est stable par rapport à 2018. L'évolution par catégorie de personnels est commentée ci-après.

○ **ETPT normaliens**

Comme indiqué le nombre d'ETPT des élèves fonctionnaires stagiaires augmente de + 6 ETPT entre 2018 et 2019. Le nombre d'élèves en congés sans traitement (CST) est stable (110 en janvier 2019 et 2020).

**Évolution des ETP et ETPT des normaliens élèves fonctionnaires stagiaires**

Exercice	2014	2015	2016	2017	2018	2019
ETP au 31/12	932	925	880	904	918	905
ETPT	933	929	911	882	903	909

**Évolution du recrutement des normaliens élèves fonctionnaires stagiaires<sup>9</sup>**

Exercice	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1er concours	221	217	216	215	217	215
2nd concours	41	42	30	39	45	32
Total	262	259	246	254	262	247

L'augmentation des ETPT entre les deux exercices résulte de phénomènes ayant des effets opposés. Tout d'abord un nombre d'élèves fonctionnaires stagiaires recrutés en 2018 (262) plus important que celui des années précédentes et ensuite un nombre d'élèves recrutés sur le 2<sup>nd</sup> concours en 2019 (32) minorés pour prendre en compte le passage de la durée de la scolarité à 3 ans, contre 2 auparavant (recrutement en M1).

<sup>9</sup> À ces recrutements, il faut ajouter les élèves recrutés à titre étranger qui perçoivent une bourse (4 en moyenne par an, dépense comptabilisée en fonctionnement hors masse salariale).

#### ○ **ETPT enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs et doctorants**

Le nombre d'ETPT des enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs et doctorants évolue peu entre 2018 et 2019 : – **1 ETPT**. Le nombre d'ETPT des personnels titulaires augmente de + 4 ETPT entre les deux exercices avec un nombre d'ETP stable entre le début et la fin d'exercice (153 ETP). Le nombre d'ETPT des personnels contractuels est, quant à lui, en diminution entre 2018 et 2019 : – 5 ETPT.

Depuis 2018, 3 chercheurs bénéficient d'un contrat à durée indéterminée (CDI) conformément à la charte contractuelle votée lors du conseil d'administration du 1<sup>er</sup> octobre 2018.

#### ○ **ETPT Biatss**

Le nombre de départs à la retraite de personnels Biatss (Bibliothèques, Ingénieurs, Administratifs, Techniciens, de Service et de Santé) reste important en 2019 avec 11 départs effectifs sur l'année et 2 supplémentaires avec effet rétroactif (12 en 2017 et 10 en 2018, contre 5 à 6 les années précédentes). Allié à un changement de la structure des emplois et une vacance frictionnelle importante, ce nombre de départs conduit à une diminution de – **5 ETPT** entre 2018 et 2019, avec – 17 ETPT pour les personnels titulaires et + 12 ETPT pour les contractuels.

#### ● **Masse salariale en décaissement (AE = CP)**

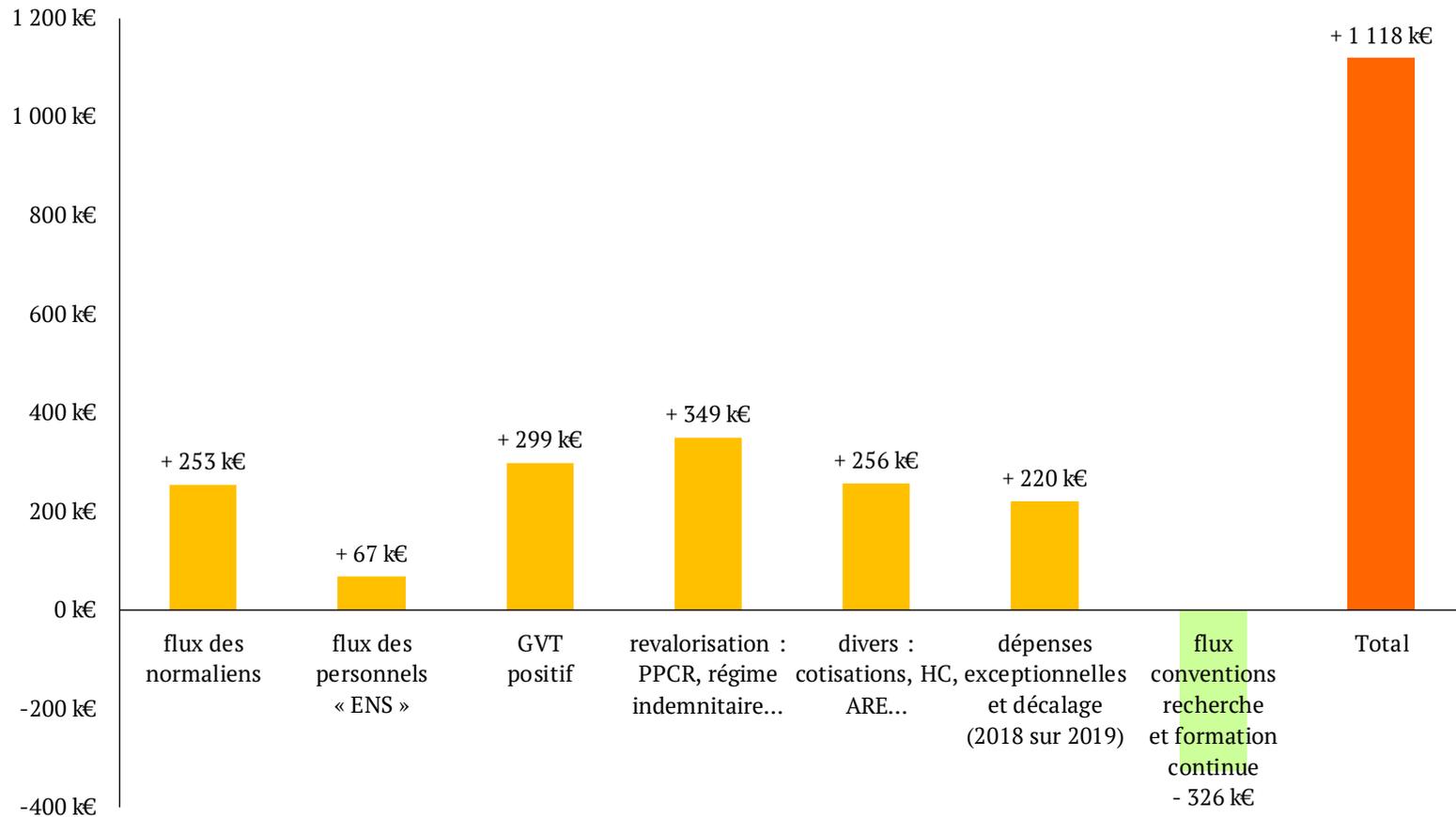
Les dépenses de masse salariale en décaissement continuent à augmenter avec + **1,1 M€** en AE et CP entre 2018 et 2019, soit une augmentation de + **1,6%**. Cette évolution résulte majoritairement de mesures générales telles que la revalorisation des grilles indiciaires et la revalorisation du régime indemnitaire des personnels Biatss (+ 0,3 M€) et du glissement vieillesse technicité (GVT, + 0,3 M€) mais aussi de l'augmentation du nombre d'ETPT des normaliens (+ 0,3 M€). Hors dépenses financées sur des contrats de recherche et des actions de formation continue, l'augmentation des dépenses en décaissement s'élève à + 1,4 M€.

La décomposition de la variation de la masse salariale entre les deux exercices se répartit ainsi :

- **flux** entrant et sortant des **normaliens** : + **0,3 M€**,
- **flux** entrant et sortant des personnels dit « **ENS** » (enseignants, enseignants-chercheurs, doctorants et Biatss non financés sur contrat de recherche et intervenants en formation continue) : + **0,1 M€**,
- **GVT** positif : + **0,3 M€**,

- **revalorisation** des grilles indiciaires dans le cadre du PPCR (parcours professionnel carrière et rémunérations) et du régime indemnitaire des personnels Biatss à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019 pour un montant total de + **0,3 M€**,
- divers **ajustements** (taux de cotisations, transport, ARE (Aide au Retour à l'Emploi), heures complémentaires...) pour un montant total de + **0,3 M€**,
- augmentation des **vacations administratives** notamment en lien avec la préparation du déménagement et les opérations d'archivage ainsi que le report du paiement d'**indemnités de jurys de concours** de recrutement des élèves de 2018 sur l'exercice 2019, pour un montant total de + **0,2 M€**,
- flux entrant et sortant des personnels financés sur des **contrats de recherche** : – **0,1 M€**,
- vacations de personnels intervenant en **formation continue** : – **0,2 M€**.

## Évolution de la masse salariale en décaissement entre 2018 et 2019



La ventilation des dépenses de masse salariale par grande typologie des emplois est reportée ci-dessous. La masse salariale des normaliens représente la moitié de la masse salariale totale. La masse salariale des personnels « ENS » augmente d'un point entre les deux exercices et représente 46% des dépenses de masse salariale en décaissement de 2019.

### Masse salariale en décaissement : ventilation des dépenses et évolution entre 2018 et 2019

Exercice	2018		2019		variation	
	(a)	poids	(b)	poids	(b)-(a)	%
Normaliens	34 271 k€	50%	34 525 k€	50%	253 k€	1%
Personnels « ENS » (1)	30 608 k€	45%	31 798 k€	46%	1 190 k€	4%
Contrats de recherche	2 716 k€	4%	2 578 k€	4%	-137 k€	-5%
Formation continue	471 k€	1%	282 k€	0%	-189 k€	-40%
<b>Total</b>	<b>68 065 k€</b>	<b>100%</b>	<b>69 183 k€</b>	<b>100%</b>	<b>1 118 k€</b>	<b>2%</b>

(1) : enseignants, enseignants-chercheurs, doctorants et Biatss non financés sur contrat de recherche et intervenants en formation continue

La sous-consommation des crédits de masse salariale par typologie de personnel est donnée dans le tableau qui suit. Elle est avant tout due aux flux entrants et sortants et à la vacance frictionnelle.

### Masse salariale en décaissement : du budget prévisionnel ou budget exécuté

Exercice	2019			
	BI (a)	exécuté (b)	écart (b) - (a)	(b)/(a) = taux exécution
Normaliens	35 095 k€	34 525 k€	-570 k€	98%
Personnels « ENS » (1)	32 827 k€	31 798 k€	-1 028 k€	97%
Contrats de recherche	2 844 k€	2 578 k€	-265 k€	91%
Formation continue	414 k€	282 k€	-132 k€	68%
<b>Total</b>	<b>71 179 k€</b>	<b>69 183 k€</b>	<b>-1 996 k€</b>	<b>97%</b>

(1) : enseignants, enseignants-chercheurs, doctorants et Biatss non financés sur contrat de recherche et intervenants en formation continue

## **b/ Fonctionnement hors masse salariale : AE = 28,4 M€ et CP = 14,5 M€**

Les dépenses de fonctionnement hors masse salariale couvrent des dépenses de fonctionnement courantes de l'établissement mais également des dépenses liées au transfert de l'établissement sur le campus de Gif ainsi que des dépenses d'exploitation et de maintenance du nouveau bâtiment, essentiellement en AE.

Les dépenses de fonctionnement hors masse salariale augmentent entre 2018 et 2019 en AE de +9,5 M€ et en CP de +4,1 M€ et passent respectivement à 28,4 M€ et 14,6 M€. Les CDSN contribuent à cette augmentation à hauteur de 7,0 M€ et le montant total des dépenses liées à ce poste s'élève à 10,9 M€.

La sous-consommation des crédits de fonctionnement hors masse salariale s'élève à -8,0 M€ en AE et -11,9 M€ en CP. Les trois principaux facteurs de la sous-exécution sont développés ci-après.

### **o CDSN (contrats doctoraux spécifiques pour normaliens)**

La prise en charge depuis septembre 2017 des crédits alloués aux CDSN connaît toujours des difficultés de mise en œuvre malgré les efforts entrepris auprès des partenaires pour contractualiser avant la fin de l'année d'attribution du contrat. Les AE sous-consommés représentent -1,9 M€ sur les 9,0 M€ ouverts au budget, soit une cohorte. De plus certains partenaires tardent à appeler annuellement les fonds. Le montant des CP sous-exécuté s'élève de -0,9 M€ sur les 6,9 M€ ouverts au budget. Les crédits sous-exécutés doivent être reprogrammés en 2020. Le décalage dans la signature des conventions et le paiement des factures est neutre sur le compte de résultat car des charges à payer sont constatées en fin d'exercice.

### **o Dépenses exceptionnelles de fonctionnement**

Le décalage de diverses opérations liées au transfert de l'établissement sur le plateau de Moulon contribue pour -4,2 M€ à la sous-consommation des AE sur les 17,5 M€ inscrits au budget initial et -9,5 M€ en CP sur les 10,5 M€ inscrits au budget initial.

### **o Conventions**

Les conventions hors CDSN sont sous-exécutées en AE à hauteur de -1,2 M€ sur les 3,2 M€ ouverts au budget. En CP elles sont sous-exécutées pour un montant de -1,1 M€ sur les 3,1 M€ ouverts au budget. Cette sous-exécution résulte avant tout de l'activité contractuelle des laboratoires : -0,8 M€ en AE = CP sur les 2,0 M€ d'AE = CP inscrits au budget initial.

### **c/ Investissement : AE= 2,9 M€ et CP = 2,0 M€**

L'écart entre les dépenses d'investissement inscrites au budget et les dépenses exécutées s'élève à – 1,0 M€ en AE (taux d'exécution de 34%) et – 1,5 M€ en CP (taux d'exécution de 22%) et est dû au décalage de la date de livraison du nouveau bâtiment.

### **I.1.3/ Solde budgétaire**

L'exécution 2019 fait apparaître un solde budgétaire positif de + 4,7 M€ alors qu'il était prévu déficitaire à hauteur de – 18,7 M€. Ce solde excédentaire résulte de l'effet conjugué d'un décalage des dépenses exceptionnelles sur l'exercice 2020 suite au retard de la date de livraison du bâtiment, d'une sous-consommation de la masse salariale et d'encaissements plus importants que ceux prévus lors de la construction du budget initial.

## I.2/ Budget en droits constatés

La présentation du budget en droits constatés permet d'avoir des éléments complémentaires sur l'activité de l'établissement par rapport au budget en encaissements et décaissements. Suite au décalage de la date de livraison du bâtiment, le budget en droits constatés est peu impacté par les dépenses décaissables liées aux opérations de déménagement et d'installation dans le nouveau bâtiment ainsi que les dépenses d'exploitation maintenance du campus de Gif. Il va être comparé à celui de 2018.

Le montant de la SCSP en droits constatés est identique à celui encaissé, alors que les recettes enregistrées sur les activités contractuelles retracent leur degré d'avancement.

Le montant des dépenses de masse salariale diffère du montant des dépenses décaissées car il prend en compte les charges à payer ainsi que les passifs sociaux.

Des charges à payer hors masse salariale sont également prises en compte telles que le reversement à effectuer aux établissements employeurs de normaliens ayant obtenu un contrat doctoral spécifique et les fluides consommés sur la fin 2019.

Enfin, des opérations pour ordre relatives aux amortissements et aux provisions impactent également le budget en droits constatés.

Comme on peut le constater dans le tableau ci-après, le budget en droits constatés, hors investissement, connaît des évolutions significatives entre les deux exercices, notamment suite au transfert de l'établissement le montant des opérations pour ordre subissent une évolution importante.

## Budget en droits constatés : évolution entre 2018 et 2019

Exercice	2018		2019		Evolution	
	Dépenses exécutées	Recettes exécutées	Dépenses exécutées	Recettes exécutées	Dépenses exécutées	Recettes exécutées
<b>Fonctionnement</b>	95 973 k€	99 708 k€	94 440 k€	97 134 k€	-1 533 k€	-2 574 k€
<i>SCSP</i>		77 068 k€		80 428 k€		3 360 k€
<i>dont</i> masse salariale	67 811 k€		69 209 k€		1 397 k€	
<i>autres hors opérations pour ordre (1)</i>	11 852 k€	8 748 k€	15 935 k€	10 852 k€	4 084 k€	2 104 k€
<i>opérations pour ordre (1)</i>	16 310 k€	13 893 k€	9 296 k€	5 855 k€	-7 014 k€	-8 038 k€
<b>Investissement</b>	1 884 k€	544 k€	2 090 k€	605 k€	206 k€	61 k€

(1) : amortissements et provisions

Les principales évolutions des éléments constituant le budget en droits constatés sont données et analysées ci-dessous ainsi que leur impact sur les grands agrégats du budget.

### I.2.1/ Recettes : 97,8 M€

Entre les deux exercices 2018 et 2019, on constate une baisse de – 2,5 M€ des produits. Cette évolution cache des variations de nature différente.

- **SCSP : 80,4 M€**

Comme indiqué précédemment, la **SCSP** augmente de + **3,4 M€** entre 2018 et 2019 suite à des évolutions techniques (CDSN et concours) pour un montant total de + 3,3 M€. Or opérations pour ordre, la part de la SCSP diminue de près de deux points entre les exercices 2018 et 2019 et est de 88%.

- **Ressources hors SCP et hors opérations pour ordre : 10,9 M€**

Une opération technique de régularisation abonde les ressources propres de fonctionnement pour un montant de + 0,7 M€. Hors opération de régularisation, les ressources propres s'élèvent 10,1 M€ et augmentent de + 1,4 M€ entre 2018 et 2019. Le détail de l'évolution est donné dans le tableau correspondant à l'indicateur contractuel des ressources propres (n°10).

### Évolution des recettes de fonctionnement hors SCSP (indicateur contractuel n°10)

Exercice	2014	2015	2016	2017	2018	2019	écart 2019-2018
Droits d'inscription	390 k€	375 k€	409 k€	533 k€	636 k€	824 k€	188 k€
Formation continue	638 k€	1 042 k€	892 k€	1 103 k€	795 k€	294 k€	-502 k€
Taxe d'apprentissage	180 k€	104 k€	152 k€	179 k€	142 k€	120 k€	-21 k€
Prestations de recherche	1 803 k€	2 409 k€	2 013 k€	2 365 k€	2 537 k€	2 980 k€	443 k€
ANR investissements d'avenir	1 199 k€	1 643 k€	1 299 k€	894 k€	609 k€	433 k€	-176 k€
ANR hors investissements d'avenir	765 k€	916 k€	444 k€	511 k€	675 k€	548 k€	-127 k€
Subventions Régions	124 k€	61 k€	51 k€	158 k€	47 k€	58 k€	11 k€
Subventions Union européenne	955 k€	904 k€	453 k€	632 k€	506 k€	407 k€	-98 k€
Autres subventions	1 135 k€	783 k€	763 k€	1 229 k€	684 k€	586 k€	-98 k€
Autres ressources propres	1 881 k€	1 697 k€	1 780 k€	1 453 k€	2 117 k€	3 881 k€	1 764 k€
<b>Total</b>	<b>9 069 k€</b>	<b>9 933 k€</b>	<b>8 256 k€</b>	<b>9 056 k€</b>	<b>8 749 k€</b>	<b>10 132 k€</b>	<b>1 383 k€</b>

L'évolution entre 2018 et 2019 résulte de variations en sens inverse similaires à celles évoquées dans la partie concernant les encaissements :

- hausse de l'activité contractuelle de recherche : + 0,2 M€,
- augmentation des droits d'inscription et de la CVEC : + 0,2 M€,

- baisse des conventions concernant la formation initiale : – 0,3 M€,
- baisse des recettes liées à la formation continue : – 0,5 M€,
- recette exceptionnelle suite à des ruptures de l’engagement décennal de normaliens sortis ces dernières années ou à un défaut d’information de leur part, équivalent à une rupture de l’engagement décennal : + 2,0 M€.

Le montant des recettes encaissées suite à des ruptures d’engagement décennal est bien en deçà de celui des titres émis : 2,7 M€ au total de titres émis pour les exercices 2018 et 2019 contre 0,2 M€ encaissés. La procédure de recouvrement est en cours et des titres de recettes devront être annulés car des anciens élèves qui n’avaient pas répondu initialement à l’enquête de suivi ne sont pas en situation de rupture. Une provision a été effectuée en 2018 et 2019 et elle s’élève au total à 0,3 M€.

- **Opérations pour ordre : 5,9 M€**

Les opérations pour ordre en recette diminuent de – 8,0 M€. Cette évolution est essentiellement due au raccourcissement de la durée d’amortissement des bâtiments du campus de Cachan et de biens qui ne seront pas déménagés (fin d’amortissement au 5 juillet 2019, date de réception des travaux prévue en 2018).

## **I.2.2/ Dépenses**

- **Masse salariale : 69,2 M€**

Les dépenses de masse salariale en droits constatés augmentent de + 1,4 M€ entre les deux exercices et elles représentent 81% des dépenses de fonctionnement en droits constatés hors opérations pour ordre, contre 85% en 2018. La diminution du poids de la masse salariale est avant tout technique car les dépenses de fonctionnement augmentent suite à la prise en charge d’une cohorte supplémentaire de CDSN (dépense comptabilisée en fonctionnement).

La différence entre les dépenses de masse salariale en décaissements et en droits constatés provient de charges à payer et de passifs sociaux (congrés annuels et compte épargne temps).

- **Fonctionnement hors masse salariale et opérations pour ordre : 15,9 M€**

Les dépenses de fonctionnement hors masse salariale augmentent entre les deux exercices de + 4,1 M€ suite à :

- la prise en compte d'une cohorte supplémentaire de CDSN : + 3,0 M€,
- des raisons techniques de régularisation à hauteur de + 0,4 M€,
- le début des dépenses liées au déménagement de l'École pour un montant de + 0,3 M€,
- la mise en place du télétravail : + 0,3 M€.

- **Opérations pour ordre : 9,3 M€**

Le montant des opérations pour ordre diminue de – 7,0 M€ entre les deux exercices suite à deux effets :

- le raccourcissement de la durée d'amortissement des bâtiments du campus de Cachan et de biens qui ne seront pas déménagés,
- l'augmentation des provisions de + 2,6 M€ dont 2,4 M€ au titre de la prime de restructuration et + 0,2 M€ au titre de la rupture de l'engagement décennal.

Les provisions contribuent à un apport fléché au fonds de roulement qui n'est pas libre d'utilisation.

### **I.2.3/ Grands agrégats**

Les grands agrégats du budget principal exécuté en droits constatés de l'exercice 2019 sont les suivants :

- résultat excédentaire : + 2,7 M€,
- capacité d'autofinancement : + 6,1 M€,
- apport au fonds de roulement : + 4,7 M€.

Compte de résultat prévisionnel : comparaison des budgets exécutés					
Charges			Produits		
	2018	2019		2018	2019
Personnel	67 811 k€	69 209 k€	Subventions de l'Etat	77 151 k€	80 428 k€
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	28 161 k€	25 231 k€	Autres subventions	2 580 k€	2 023 k€
			Autres produits	19 977 k€	14 684 k€
<b>Total des charges</b>	<b>95 973 k€</b>	<b>94 440 k€</b>	<b>Total des produits</b>	<b>99 708 k€</b>	<b>97 134 k€</b>
<b>Résultat : bénéfice</b>	<b>3 736 k€</b>	<b>2 695 k€</b>	<b>Résultat : perte</b>	<b>0 k€</b>	<b>0 k€</b>
Total de l'équilibre du compte de résultat	99 708 k€	97 134 k€	Total de l'équilibre du compte de résultat	99 708 k€	97 134 k€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) : comparaison des budgets exécutés		
	2018	2019
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>3 736 k€</b>	<b>2 695 k€</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 310 k€	9 296 k€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	199 k€	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	13 693 k€	5 855 k€
<b>CAF</b>	<b>6 152 k€</b>	<b>6 135 k€</b>

Tableau de financement : comparaison des budgets exécutés					
Emplois			Ressources		
	2018	2019		2018	2019
Insuffisance d'autofinancement			<b>Capacité d'autofinancement</b>	6 152 k€	6 135 k€
Investissements	1 884 k€	2 090 k€	Financement de l'actif par l'État	350 k€	227 k€
			Financement de l'actif par des tiers autres	194 k€	378 k€
<b>Total des emplois</b>	<b>1 884 k€</b>	<b>2 090 k€</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>6 696 k€</b>	<b>6 740 k€</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>	<b>4 812 k€</b>	<b>4 650 k€</b>	<b>Prélèvement sur le fonds de roulement</b>		

Afin de comparer les grands agrégats des exercices 2018 et 2019 ils ont été recalculés en neutralisant les amortissements du campus du Campus de Cachan et sans comptabiliser les recettes des ruptures d'engagement décennal ainsi que les provisions pour le transfert de l'École sur le plateau de Saclay. Ces agrégats, qualifiés de « à périmètre similaire », sont donnés ci-dessous. On constate qu'à périmètre similaire les grands agrégats diminuent fortement entre les deux exercices.

### Grands agrégats du budget principal

Exercice	2018	2019	variation
Résultat de l'exercice	3,7 M€	2,7 M€	-1,0 M€
Capacité d'autofinancement	6,2 M€	6,1 M€	0,0 M€
Apport au fonds de roulement	4,8 M€	4,7 M€	-0,2 M€

### Grands agrégats du budget principal à « similaire »

Exercice	2018	2019	variation
CR à périmètre similaire	4,8 M€	2,6 M€	-2,2 M€
CAF à périmètre similaire	5,8 M€	3,8 M€	-2,1 M€
FdR à périmètre similaire	3,4 M€	2,3 M€	-1,1 M€

On constate qu'à périmètre similaire les grands agrégats diminuent fortement entre les exercices 2018 et 2019. L'établissement devra trouver des marges pour absorber les charges nouvelles liées à son campus de Gif.

Le fonds de roulement agrégé (budget principal et budget annexe) s'élève à 37,3 M€. Sa composition est détaillée ci-après. Après retraitement des éléments à déduire le fonds de roulement à l'issue de l'installation sur le campus de Gif est estimé à 10,0 M€ (le décaissement mensuel moyen de la masse salariale est de l'ordre de 6 M€).

### Fonds de roulement mobilisable

<b>Fonds de roulement net global au 31/12/2019</b>	<b>37 309 k€</b>
Fonds de roulement lié à des dépenses futures probables ou certaines	
Provisions (primes restructuration, ARE, CET...)	3 508 k€
Emprunts et dettes assimilées	
Restes à réaliser sur contrats et conventions de recherche	318 k€
opérations pluriannuelles : restes à réaliser pour les opérations de transfert et d'installation	22 976 k€
Fonds de roulement affecté à des activités particulières	
Excédents relatifs à la formation continue	27 k€
Fonds de roulement de l'opération immobilière	191 k€
Éléments de fragilité potentielle du fonds de roulement	
Créances non provisionnées : défaut d'information sans rupture d'engagement décennal	251 k€
Fonds de roulement non disponible	
Total Fonds de roulement non disponible	27 272 k€
Fonds de roulement non disponible	
<b>Fonds de roulement disponible au 31/12/2019</b>	<b>10 037 k€</b>

## II/ Budget de l'opération immobilière

Les données du budget prévisionnel de l'opération immobilière et du budget exécuté sont précisées ci-dessous. L'écart est dû aux difficultés rencontrées avec les entreprises et aux retards pris qui n'ont pas permis que le chantier soit terminé en 2019.

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

Les données du budget prévisionnel et du budget exécuté en AE (autorisations d'engagement), CP (crédits de paiement) et encaissement sont indiquées dans le tableau ci-dessous.

AE, CP et solde budgétaire : du budget prévisionnel au budget exécuté							
Dépenses					Recettes		
	AE 2019		CP 2019		2019		
	BI	exécuté	BI	exécuté	BI	exécuté	
Personnel							SCSP
Fonctionnement	223 k€	206 k€	185 k€	185 k€	69 110 k€	61 440 k€	Autres financements publics
Investissement	25 242 k€	19 110 k€	85 020 k€	67 038 k€			Autres recettes propres
<b>Total</b>	<b>25 466 k€</b>	<b>19 316 k€</b>	<b>85 205 k€</b>	<b>67 223 k€</b>	<b>69 110 k€</b>	<b>61 440 k€</b>	<b>Total</b>
<b>Solde budgétaire : excédent</b>					<b>16 095 k€</b>	<b>5 783 k€</b>	<b>Solde budgétaire : déficit</b>

Le montant cumulé des CP exécutés à la fin 2019 s'élève à 196,0 M€, représentant 73% du montant total des financements attendus. Le montant total des encaissements depuis le début de l'opération s'élève à 256,8 M€, soit 96% du montant total du financement.

## II.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés traduit le niveau d'avancement des travaux. L'assurance pendant le chantier (assurance tous risques chantier et responsabilité civile) qui a été payée en 2016 impacte l'exercice 2019. Le retard dans l'exécution du chantier se répercute au niveau du budget en droits constatés comme indiqué dans les tableaux ci-après.

Le résultat excédentaire (+ 0,2 M€) est dû à une correction de l'assurance relative à la garantie décennale qui n'a pas été répercutée à même hauteur au niveau des recettes. Le prélèvement sur le fonds roulement de + 0,4 M€ fait suite au retraitement d'une retenue en 2018 qui avait abondé le fonds de roulement du même montant.

Charges			Produits		
	BI	exécuté		BI	exécuté
Personnel			Subventions de l'Etat		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	407 k€	5 k€	Autres subventions	407 k€	189 k€
			Autres produits		
<b>Total des charges</b>	<b>407 k€</b>	<b>5 k€</b>	<b>Total des produits</b>	<b>407 k€</b>	<b>189 k€</b>
<b>Résultat : bénéfice</b>	<b>0 k€</b>	<b>184 k€</b>	<b>Résultat : perte</b>	<b>0 k€</b>	<b>0 k€</b>
Total de l'équilibre du compte de résultat	407 k€	189 k€	Total de l'équilibre du compte de résultat	407 k€	189 k€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) : du budget prévisionnel au budget exécuté		
	BI	exécuté
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>0 k€</b>	<b>184 k€</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 k€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		2 k€
<b>CAF</b>	<b>0 k€</b>	<b>186 k€</b>

Tableau de financement : du budget prévisionnel au budget exécuté					
Emplois			Ressources		
	BI	exécuté		BI	exécuté
Insuffisance d'autofinancement			<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>0 k€</b>	<b>186 k€</b>
Investissements	85 020 k€	68 739 k€	Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres	85 020 k€	68 192 k€
<b>Total des emplois</b>	<b>85 020 k€</b>	<b>68 739 k€</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>85 020 k€</b>	<b>68 378 k€</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>			<b>Prélèvement sur le fonds de roulement</b>		<b>360 k€</b>

## III/ Bilan des actions financées par la CVEC

Créée à la rentrée 2018, la contribution de vie étudiante et de campus (CVEC) vise à favoriser l'accueil et l'accompagnement social, sanitaire, culturel et sportif des étudiants et à conforter les actions de prévention et d'éducation à la santé réalisées à leur intention.

Une partie des fonds collectés par le CROUS au titre de la CVEC est reversée à l'ENS Paris-Saclay en fonction du nombre d'étudiants inscrits dans l'établissement. Conformément aux dispositions réglementaires, l'ENS Paris-Saclay est tenue d'effectuer un bilan annuel de l'utilisation des fonds de la CVEC.

### III.1/ Synthèse des actions financées

Au cours de l'année civile 2019, les principales actions menées par l'ENS Paris-Saclay éligibles aux dispositions réglementaires de la CVEC concernent l'amélioration de l'accueil des étudiants, la culture, les actions en matière de santé et de prévention, l'action sociale à destination des étudiants et les subventions aux associations.

- **Amélioration de l'accueil**

Dans le cadre du dispositif d'accueil, les actions financées ont concerné la communication mise en place lors de la semaine de rentrée (guide d'accueil et goodies) et l'accompagnement des demandes de logement sur les sites de Cachan et de Saclay.

- **Culture**

L'établissement a organisé une exposition intitulée « Une ENS à Cachan 1956-2020 » retraçant l'histoire de l'École sur ce campus. Cette exposition a été organisée sous la supervision d'un conseil scientifique et présentait différents objets (patrimoine scientifique, documents...) et permettait aux étudiants de s'approprier l'histoire de l'École avant son déménagement sur le plateau de Saclay.

Dans le cadre de la préfiguration du projet de la Scène de recherche, l'École a accueilli en son sein les premières résidences d'artistes. Afin d'associer les étudiants à ce projet culturel, il a été proposé des ateliers de pratique artistique (théâtre, musique...).

Le jury du Prix littéraire de l'ENS Paris-Saclay 2019 a désigné Violaine Huisman, pour son premier roman *Fugitive parce que reine* (aux éditions Gallimard), comme 19<sup>ème</sup> lauréate du prix. Elle nous a fait l'honneur d'assister à la cérémonie de remise du prix qui s'est tenue le mardi 19 mars en

présence de Pierre-Paul Zalio, président de l'ENS Paris-Saclay et de représentants de la mairie.

- **Santé et prévention**

En renfort de la médecine préventive, l'École finance les consultations d'un psychologue, deux jours par semaine pour recevoir les étudiants. Des actions de communication visant à présenter les acteurs et l'ensemble du dispositif de prévention de l'École ont également été prises en charge, en lien avec le dispositif d'accueil, notamment lors la journée Préambule.

Les actions de sensibilisation et de prévention lors d'événements étudiants ont été complétées par des formations dans le cadre de la préparation des événements festifs.

- **Médecine de prévention**

L'École finance les consultations de médecine préventive incluant les visites des fonctionnaires-stagiaires réglementaires.

- **Sports**

L'ENS Paris-Saclay propose à ses étudiants une offre diversifiée d'activités sportives (rugby, basket, volley, natation, musculation...). Dans ce cadre, elle rémunère des enseignants encadrant les pratiques sportives. Par ailleurs, l'École finance l'acquisition de matériel. Les montants affichés dans le bilan financier ne comprennent pas les activités sportives proposées dans le cadre de la formation ou proposées aux personnels qui ne sont pas éligibles à la CVEC.

- **Action sociale**

La commission d'exonération et d'action sociale a été mise en place en 2019 pour répondre aux demandes de soutiens ponctuels des étudiants.

- **Subvention aux associations**

Les associations de l'École ont bénéficié de soutien pour leur fonctionnement et la mise en œuvre de leurs projets permettant des financements dans les domaines de la solidarité, de la prévention, des pratiques culturelles, artistiques et sportives et les événements festifs. Les subventions de

projets ont principalement été attribuées après avis de la commission de la vie étudiante (CVE) qui rassemble les représentants étudiants élus de l'établissement.

### III.2/ État récapitulatif des dépenses

Sur l'exercice budgétaire 2019, l'ENS Paris-Saclay a reçu 137 432,16 € de fonds issus de la CVEC, au titre de l'année universitaire 2018-2019 (113 447,16 €) et du premier versement de l'année universitaire 2019-2020 (23 985 €).

L'ensemble des actions menées au cours de l'année civile 2019 est détaillé dans le bilan financier ci-après. Le montant total va au-delà du produit de la CVEC et l'École a mobilisé ses fonds propres à hauteur de 63 615,49 €.

Conformément aux dispositions de l'article D841-11 du code de l'éducation, l'ENS Paris-Saclay a consacré près de 45 % (seuil minimal fixé à 30%) du produit de la CVEC au financement de projets portés par des associations étudiantes (40,56%) et aux actions sociales à destination des étudiants (4,39%). Par ailleurs, 39,58% des montants ont été consacré au financement de la médecine préventive (seuil minimal fixé 15 %).

En application du cadre réglementaire de la CVEC, ne sont mentionnées dans ce tableau que les sommes dépensées à destination du public étudiant. Lorsque des postes de dépenses concernaient également le public des personnels de l'établissement, seul le prorata des dépenses destinées au public étudiant est affiché.

<b>PRODUITS 2019</b>	<b>137 432,16 €</b>
<b>CVEC - Droits d'inscriptions 2018-2019</b>	113 447,16 €
<b>CVEC - Droits d'inscriptions 2019-2020</b>	23 985,00 €
<b>DEPENSES 2019</b>	<b>201 047,65 €</b>
<b>Amélioration de l'accueil des étudiants</b>	
Communication	8 389,43 €
Accueil logement	3 589,03 €
<b>Culture</b>	
Exposition "Une ENS à Cachan"	12 513,67 €
Prix Littéraire	3 122,18 €
Chorale	2 378,00 €
Parcours musicaux	2 000,00 €
Théâtre	1 920,00 €
<b>Santé/prévention</b>	
Journée préambule	9 966,38 €
Sidaction	3 060,23 €
Matériel	928,71 €
Communication	651,28 €
Handicap	1 805,00 €
Psychologue	8 854,06 €
Comportements à risque	1 400,00 €
<b>Médecine de prévention</b>	
Medecin de prévention	54 402,00 €
<b>Sport</b>	
Matériel	1 141,64 €
Activités sportives	23 151,74 €
<b>Action sociale</b>	
Commission d'action sociale étudiante	6 029,00 €
<b>Subventions aux associations</b>	
Gala	17 057,44 €
BDE	30 813,06 €
Solidarité normalienne	1 417,80 €
Sens de l'art	870,00 €
Club Fensfoire	3 156,00 €
Club Mediatek	1 431,00 €
Club SALTIMB[ENS]k	1 000,00 €

Projet

## Partie B : Analyse comptable

Les quelques indicateurs présentés ci-dessous permettent d'apprécier la situation financière de l'année 2019.

Le compte de résultat est positif et s'élève à 2 879 k€, en diminution de 23 % par rapport à 2018. Cette diminution s'explique par une dépense qui progresse de façon plus importante que l'année précédente (+3,5%) alors que la recette est en baisse (- 2,5 %). Ce résultat est toutefois excédentaire et génère une capacité d'autofinancement (CAF) de 6 321 k€, en augmentation de 2,70% par rapport à 2018. Cette augmentation s'explique par un amortissement plus important sur fonds propres par rapport à 2018.

### I/ Fonds de roulement

La CAF et les autres ressources (68 797 k€) étant supérieures aux emplois/investissements (70 828 k€), ils font ainsi varier positivement le fonds de roulement de 4 290 k€ (+5 357 k€ en 2018).

À la fin de l'exercice 2019, le fonds de roulement s'élève à 37 309 k€, soit une augmentation de 14% par rapport à 2018.

Pour arriver au montant de fonds de roulement de 2019 par rapport à la base annoncée en 2018, Il convient de corriger l'augmentation annuelle d'un montant de + 392k€. Cette correction correspond à un changement de méthode au regard de la comptabilisation des frais d'inscriptions ayant directement impactée le haut de bilan et donc sans transcription dans le résultat annuel.

### II/ Besoin en fonds de roulement

Comme les années précédentes, le besoin en fonds de roulement reste négatif (- 43 458 k€). L'ENS encaisse toujours plus vite ses recettes qu'elle ne décaisse ses dépenses. Cette situation est classique pour un établissement public dont le modèle économique repose sur la fluctuation de son BFR quasi-uniquement en fonction du rythme des versements de fonds en provenance de l'État.

Toutefois la variation du besoin en fonds de roulement est positive (+ 36 866 k€) entre 2018 et 2019 mais celle-ci est majoritairement imputée (+ 38 755k€) au budget annexe du chantier de Saclay.

### III/ Trésorerie

La trésorerie étant obtenue par la différence du fonds de roulement et du besoin en fonds de roulement, celle-ci s'élève à 80 767 k€ fin 2019. Cette variation négative de 32 576 k€ par rapport à 2018 correspond en grande partie au décalage entre le décaissement des travaux sur le site de Saclay par rapport au versement des 32 500 k€ par l'ANR qui avait eu lieu en décembre 2018.

La trésorerie propre (hors budget Saclay) est en augmentation par rapport à 2018 (6 539k€) et en progression en pourcentage du fonds de roulement confortant la capacité à encaisser rapidement les recettes.

La trésorerie de l'établissement, d'un montant de 80 767 k€ est destinée à 46% au financement du projet immobilier.

La trésorerie propre représente actuellement 43 344 k€.

### IV/ Soutenabilité

- **À court ou moyen terme**

La situation est jugée saine à priori mais à surveiller suivant les critères recommandés par la circulaire des Opérateurs pour 2020 : évolution positive du fonds de roulement mais limité par une augmentation du besoin en fonds de roulement et donc une diminution de la trésorerie.

Toutefois c'est encore le poids de l'opération Saclay qui entraîne ces décalages de flux car la situation de l'établissement est saine par ailleurs.

- **À long terme**

Les restes à payer (AE-CP) représentent les décaissements futurs certains et donc la partie de la trésorerie qu'il faudra mobiliser quoiqu'il arrive sur les exercices à venir.

Le montant de restes à payer s'élève à la fin de l'année 2019 à un montant de 48 372 k€. Leur évolution est donc en diminution sensible puisque le montant de ces restes fin 2018 s'élevait à 81 530 k€ soit une baisse de 41%.

Rapportés au niveau de la trésorerie actuelle, ces restes à payer sont largement couverts par cette dernière (80 767 k€).

S'agissant des opérations pluriannuelles (contrats de recherche, opération immobilière, équipement Foster) les restes à réaliser (solde à engager et restes à payer) s'élèvent à un montant de 97 013 k€. Dans un même temps, les restes à encaisser liés à ces opérations s'élèvent à un montant de 22 216 k€. Pour éviter toute rupture de trésorerie, la différence de 74 797 k€ doit être couverte par la trésorerie présente et future.

Au regard de ces éléments, le montant des restes à encaisser additionné du niveau final de trésorerie (102 983 K€) ne couvre plus le montant total des restes à payer ainsi que des restes à engager qui s'élèvent à 127 156 k€.

En conclusion, et conformément aux critères de la circulaire des opérateurs pour 2020, la situation financière de l'ENS Paris-Saclay est saine pour le moment ; mais il conviendra d'être prudent sur la programmation des projets de l'établissement qui pourront être susceptibles de mettre en danger la situation financière de l'ENS.

Projet

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

Projet

## Tableau des ETPT

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)			(B)			(C) = (A) + (B)			
		Emplois sous plafond Etat			Emplois financés hors SCSP			Global			
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT			En ETPT			En ETPT		
			Exécuté 2018	BI 2019	Exécuté 2019	Exécuté 2018	BI 2019	Exécuté 2019	Exécuté 2018	BI 2019	Exécuté 2019
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	149	172	152				149	172	152
		CDI				1	3	3	1	3	3
	Non permanents	CDD	76	83	74	54	59	49	130	142	123
<b>Sous-total EC</b>			<b>225</b>	<b>255</b>	<b>227</b>	<b>54</b>	<b>62</b>	<b>52</b>	<b>279</b>	<b>317</b>	<b>279</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>			<b>903</b>	<b>982</b>	<b>909</b>				<b>903</b>	<b>982</b>	<b>909</b>
BIATSS	Permanents	Titulaires	146	147	129				146	147	129
		CDI	7	11	11	10	8	9	18	19	20
	Non permanents	CDD	31	55	37	31	35	35	62	90	72
<b>sous-total Biatss</b>			<b>184</b>	<b>213</b>	<b>177</b>	<b>41</b>	<b>43</b>	<b>44</b>	<b>226</b>	<b>256</b>	<b>221</b>
<b>Total</b>			<b>1312</b>	<b>1450</b>	<b>1313</b>	<b>96</b>	<b>105</b>	<b>95</b>	<b>1408</b>	<b>1555</b>	<b>1408</b>
<b>Plafond délégué</b>			<b>1 450</b>						<b>Plafond global des emplois</b>		

**TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES EN EXECUTION**

Nature	AGREGÉ *									
DEPENSES						RECETTES				
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	RECETTES			
	Exécution 2018		Prévision		Exécution 2019		Exécution 2018	Prévision	Exécution 2019	
<b>Personnel</b>	68 065 495,92	68 065 495,92	71 178 604,00	71 178 604,00	69 183 024,75	69 183 024,75	<b>86 740 374,40</b>	<b>88 066 492,00</b>	<b>90 409 668,99</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	21 405 132,00	21 405 132,00	0	-	21 440 042,69	21 440 042,69	77 067 634,00	80 455 830,00	80 427 767,00	Subvention pour charges de service public
	-	-	0	0	0	0	155 225,11	121 422,00	122 593,42	Autres financements de l'Etat
<b>Fonctionnement</b>	18 876 369,02	10 464 687,81	36 531 460,00	26 676 730,00	28 562 865,62	14 744 158,90	-	-	137 432,16	Fiscalité affectée
	-	-	0	-	-	-	2 991 573,35	2 117 879,00	3 140 066,07	Autres financements publics
<b>Intervention</b>	-	-	-	-	-	-	6 525 941,94	5 371 361,00	6 581 810,34	Recettes propres
	-	-	0	-	-	-	-	-	-	
<b>Investissement</b>	8 780 348,60	81 457 240,34	33 873 888,00	94 112 938,00	22 024 221,01	69 000 150,98	<b>57 200 000,00</b>	<b>69 110 000,00</b>	<b>61 440 000,00</b>	<b>Recettes fléchées</b>
	-	-	0	-	-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Recherche</b>	-	-	-	-	-	-	57 200 000,00	69 110 000,00	61 440 000,00	Autres financements publics fléchés
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Recettes propres fléchées
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>95 722 213,54</b>	<b>159 987 424,07</b>	<b>141 583 952,00</b>	<b>191 968 272,00</b>	<b>119 770 111,38</b>	<b>152 927 334,63</b>	<b>143 940 374,40</b>	<b>157 176 492,00</b>	<b>151 849 668,99</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>		-		-		-	<b>16 047 049,67</b>	<b>34 791 780,00</b>	<b>1 077 665,64</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Budget	Dépenses de l'organisme															
	Personnel				Fonctionnement et intervention				Investissement				Total			
	AE = CP		AE = CP		AE		CP		AE		CP		AE		CP	
	Personnel	Personnel	Personnel	Personnel	Fonctionnement	Fonctionnement	Fonctionnement	Fonctionnement	Investissement	Investissement	Investissement	Investissement	AE	CP	AE	CP
Prévision		Exécution		Prévision		Exécution		Prévision		Exécution		Prévision		Exécution		
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>50 821 070,46</b>	<b>50 821 070,46</b>	<b>49 778 832,14</b>	<b>49 778 832,14</b>	<b>10 627 442,48</b>	<b>9 805 510,74</b>	<b>8 069 943,77</b>	<b>7 074 759,23</b>	<b>1 351 595,23</b>	<b>1 676 580,28</b>	<b>302 969,75</b>	<b>313 025,63</b>	<b>62 800 108,17</b>	<b>62 303 161,48</b>	<b>58 151 745,66</b>	<b>57 166 617,00</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 540 868,31	10 540 868,31	21 131 788,90	21 131 788,90	405 876,79	566 520,41	282 145,28	460 396,70	351 596,00	457 198,83	35 899,08	27 764,50	-	11 564 587,55	21 449 833,26	21 619 950,10
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	37 152 732,97	37 152 732,97	25 599 074,02	25 599 074,02	1 189 770,15	1 055 822,00	539 173,24	621 122,14	997 999,23	1 217 381,45	267 070,67	285 261,13	39 340 502,35	39 425 936,42	26 405 317,93	26 505 457,29
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 127 469,18	3 127 469,18	3 047 969,22	3 047 969,22	9 031 795,54	8 183 168,33	7 248 625,25	5 993 240,39	2 000,00	2 000,00	-	-	12 161 264,72	11 312 637,51	10 296 594,47	9 041 209,61
D105 - Bibliothèques et documentation	437 050,68	437 050,68	437 275,00	437 275,00	388 417,00	317 666,00	257 003,83	283 464,88	-	-	-	-	825 467,68	754 716,68	694 278,83	720 739,88
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	482 645,66	482 645,66	361 435,01	361 435,01	118 817,46	135 820,92	72 254,52	80 633,34	629 165,00	617 000,00	139 302,16	118 299,38	1 230 628,12	1 235 466,58	572 991,69	560 367,73
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de	2 776 396,85	2 776 396,85	2 339 718,25	2 339 718,25	812 522,65	818 415,92	647 597,77	575 439,59	148 664,76	197 603,71	118 658,68	103 973,00	3 737 584,26	3 792 416,48	3 105 974,70	3 019 130,84
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour	4 610 423,96	4 610 423,96	4 156 785,59	4 156 785,59	1 160 704,61	1 193 411,35	786 157,99	769 075,79	2 223 299,01	2 722 645,01	732 815,62	852 387,70	7 994 427,58	8 526 480,32	5 675 759,20	5 778 249,08
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	1 383 569,15	1 383 569,15	1 343 136,14	1 343 136,14	256 291,99	247 557,38	203 083,70	197 038,21	24 526,60	24 526,60	12 952,21	16 468,74	1 664 387,74	1 655 653,13	1 559 172,05	1 556 643,09
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	96 104,45	96 104,45	70 054,47	70 054,47	142 589,71	157 049,01	81 418,84	96 586,08	534 579,40	534 579,40	576 327,66	270 707,01	773 273,56	787 732,86	727 800,97	437 347,56
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	1 565,35	-	-	-	-	-	-	-	1 565,35
D114 - Immobilier	2 668 741,33	2 668 741,33	2 248 367,94	2 248 367,94	1 806 768,00	1 538 333,00	15 329 121,14	3 292 760,93	25 292 355,00	85 070 000,00	19 443 554,44	67 051 120,90	29 767 864,33	89 277 074,33	37 021 043,52	72 592 249,77
D115 - Pilotage et support	7 604 683,40	7 604 683,40	8 236 469,95	8 236 469,95	20 763 305,90	11 607 467,27	2 688 732,41	1 822 493,58	3 669 703,00	3 270 003,00	697 640,49	274 168,62	32 037 692,30	22 482 153,67	11 622 842,85	10 333 132,15
Étudiants	297 918,06	297 918,06	210 950,26	210 950,26	454 600,20	855 498,41	427 551,65	550 341,92	-	-	-	-	752 518,26	1 153 416,47	638 501,91	761 292,18
<b>D201 - Aides directes aux étudiants</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>270 565,70</b>	<b>477 463,91</b>	<b>320 927,75</b>	<b>449 520,75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>270 565,70</b>	<b>477 463,91</b>	<b>320 927,75</b>	<b>449 520,75</b>
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	69,76	-	-	-	-	-	-	-	69,76
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	297 918,06	297 918,06	210 950,26	210 950,26	184 034,50	378 034,50	106 623,90	100 751,41	-	-	-	-	481 952,56	675 952,56	317 574,16	311 701,67
<b>Total</b>	<b>71 178 604,00</b>	<b>71 178 604,00</b>	<b>69 183 024,75</b>	<b>69 183 024,75</b>	<b>36 531 460,00</b>	<b>26 676 730,00</b>	<b>28 562 865,62</b>	<b>14 744 158,90</b>	<b>33 873 888,00</b>	<b>94 112 938,00</b>	<b>22 024 221,01</b>	<b>69 000 150,98</b>	<b>130 285 610,90</b>	<b>191 968 272,00</b>	<b>119 770 111,38</b>	<b>152 927 334,63</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>																<b>-</b>

**RECETTES PAR ORIGINES**

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	80 427 767,00	-	-	-	-	-	-	-	80 427 767,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	682 780,00	-	-	-	682 780,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	234 838,23	-	-	-	234 838,23
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	120 413,60	-	-	-	120 413,60
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	3 630 350,55	-	-	-	3 630 350,55
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	760 835,18	-	-	-	-	760 835,18
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	1 073 279,81	-	-	-	-	1 073 279,81
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	43 327,89	-	-	-	-	43 327,89
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	672 953,34	-	-	-	-	672 953,34
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	122 593,42	-	589 599,10	-	-	61 440 000,00	-	62 152 192,52
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	777,86	-	-	-	777,86
Autres recettes	-	-	137 432,16	70,75	1 912 650,10	-	-	-	2 050 153,01
<b>Total</b>	<b>80 427 767,00</b>	<b>122 593,42</b>	<b>137 432,16</b>	<b>3 140 066,07</b>	<b>6 581 810,34</b>	<b>-</b>	<b>61 440 000,00</b>	<b>-</b>	<b>151 849 668,99</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>									<b>1 077 665,64</b>

## EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement \*

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
Besoins (utilisation des financements)	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	16 047 049,67	34 791 780,00	1 077 665,64	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-			-			Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	-			-			Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-			-			Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	-	46 000,00	-	-	46 000,00	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	17 553 695,72	19 931 102,00	65 708 669,94	34 937 955,11	510 757,00	34 210 032,10	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>33 600 745,39</b>	<b>54 768 882,00</b>	<b>66 786 335,58</b>	<b>34 937 955,11</b>	<b>556 757,00</b>	<b>34 210 032,10</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>1 337 209,72</b>			<b>-</b>	<b>54 212 125,00</b>	<b>32 576 303,48</b>	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	-	-	5 647 803,86	33 136 000,00	39 115 632,77	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	6 985 013,58	-	6 539 329,29	-	21 076 125,00	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>34 937 955,11</b>	<b>54 768 882,00</b>	<b>66 786 335,58</b>	<b>34 937 955,11</b>	<b>54 768 882,00</b>	<b>66 786 335,58</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

## Opérations pour le compte de tiers

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...		14 391 900,76 0,00	13 530 009,53 0,00
Opération 2	C 4...		0,00	0,00
	C 4...		0,00	0,00
Opération ...	C 4...		0,00	0,00
	C 4...		0,00	0,00
TOTAL			14 391 900,76	13 530 009,53

## SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement \*

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	PRODUITS	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
Personnel	66 827 463,30	71 456 304,00	68 375 349,88	Subventions de l'Etat	77 151 253,67	80 605 152,00	80 427 767,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	21 287 343,43	21 259 180,00	21 454 714,59	Fiscalité affectée	-	-	257 845,76
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	29 242 010,47	35 031 254,00	26 069 566,60	Autres subventions	2 676 095,81	2 721 690,00	2 211 994,45
				Autres produits	19 977 797,07	12 197 401,00	14 426 094,69
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>96 069 473,77</b>	<b>106 487 558,00</b>	<b>94 444 916,48</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>99 805 146,55</b>	<b>95 524 243,00</b>	<b>97 323 701,90</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 735 672,78	-	2 878 785,42	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	10 963 315,00	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>99 805 146,55</b>	<b>109 366 343,42</b>	<b>97 323 701,90</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>99 805 146,55</b>	<b>106 487 558,00</b>	<b>97 323 701,90</b>

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

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

	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	3 735 672,78	- 10 963 315,00	2 878 785,42
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 310 190,12	8 131 000,00	9 299 491,01
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	199 484,38	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	1 408,19	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	13 692 701,55	5 604 903,00	5 856 686,17
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>6 152 268,78</b>	<b>- 8 437 218,00</b>	<b>6 321 590,26</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	RESSOURCES	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
Insuffisance d'autofinancement*	-	8 437 218,00	-	Capacité d'autofinancement*	6 152 268,78	-	6 321 590,26
Investissements	82 284 239,40	93 962 938,00	70 824 265,73	Financement de l'actif par l'État	349 996,56	-	68 378 651,40
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	81 137 184,67	85 850 593,00	229 847,15
				Autres ressources	1 408,19	-	155 578,26
Remboursement des dettes financières	-	-	4 200,00	Augmentation des dettes financières	-	-	32 874,00
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>82 284 239,40</b>	<b>102 400 156,00</b>	<b>70 828 465,73</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>87 640 858,20</b>	<b>85 850 593,00</b>	<b>75 118 541,07</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>5 356 618,80</b>	<b>-</b>	<b>4 290 075,34</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-</b>	<b>16 549 563</b>	<b>-</b>

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	changement de méthode comptable droits inscription impactant le FDR 2018
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	5 356 618,80	- 16 549 563,00	4 290 075,34	391 983,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 019 409,08	37 662 562,00	36 866 378,82	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	1 337 209,72	- 54 212 125,00	- 32 576 303,48	
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	32 626 668,60	11 793 986,80	37 308 726,94	
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 80 716 721,74	447 074,39	- 43 458 359,97	
Niveau de la TRESORERIE	113 343 390,34	11 346 912,41	80 767 086,86	

le FDR final au 31/12/2019 = FDR final au 31/12/2018 + variation FDR 2019 + changement de méthode comptable

Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(1) Solde Initial (début de mois)	113 343 390,34	121 683 810,96	108 958 663,65	101 002 608,71	107 829 593,53	108 443 820,77	96 899 327,02	99 353 385,65	90 144 027,71	107 605 419,46	110 983 851,44	100 343 485,35	113 343 390,34
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>	0,00	19 875 572,80	1 669 349,14	20 260 376,61	1 410 123,65	342 428,37	28 146 895,77	83 435,94	2 182 853,20	12 920 121,36	2 007 520,09	1 510 992,06	90 409 668,99
Subvention pour charges de service public	0,00	19 851 976,00	0,00	19 851 976,00	0,00	0,00	27 792 760,00	0,00	0,00	11 900 113,00	989 051,00	41 891,00	80 427 767,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	86 593,42	0,00	0,00	122 593,42
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 447,16	0,00	0,00	0,00	0,00	23 985,00	137 432,16
Autres financements publics	0,00	0,00	395 582,23	28 315,14	814 737,04	0,00	78 218,46	12 188,00	846 034,00	345 382,22	497 192,06	122 416,92	3 140 066,07
Recettes propres	0,00	23 596,80	1 273 766,91	380 085,47	595 386,61	342 428,37	162 470,15	71 247,94	1 300 819,20	588 032,72	521 277,03	1 322 699,14	6 581 810,34
<b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>	0,00	0,00	32 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 940 000,00	0,00	0,00	61 440 000,00
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	32 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 940 000,00	0,00	0,00	61 440 000,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A3. Opérations non budgétaires</b>	14 679 865,84	-19 359 918,75	-38 995 650,25	-5 261 457,46	7 350 285,50	-5 011 698,67	-5 490 292,53	249 474,51	28 488 184,62	-30 286 661,79	422 799,60	877 948,37	-52 337 121,01
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	100,00	100,00	100,00	248,59	867,41	1 516,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	31 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 358,00
Opérations gérées en compte de tiers	14 679 865,84	-19 359 918,75	-39 027 008,25	-5 261 457,46	7 350 285,50	-5 011 698,67	-5 490 492,53	249 374,51	28 488 084,62	-30 286 661,79	422 551,01	877 080,96	-52 369 995,01
TVA encaissée	0,00	627,60	182 479,55	32 741,79	12 810 079,05	44 737,62	4 561,05	264,70	189 561,31	20 337,17	35 122,44	209 497,25	13 530 009,53
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	14 679 865,84	-19 360 546,35	-39 209 487,80	-5 294 199,25	-5 459 793,55	-5 056 436,29	-5 495 053,58	249 109,81	28 298 523,31	-30 306 998,96	387 428,57	667 583,71	-65 900 004,54
<b>A. TOTAL</b>	14 679 865,84	515 654,05	-4 826 301,11	14 998 919,15	8 760 409,15	-4 669 270,30	22 656 603,24	332 910,45	30 671 037,82	11 573 459,57	2 430 319,69	2 388 940,43	99 512 547,98
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>	1 055 017,47	7 307 111,62	7 217 761,88	6 826 700,94	6 860 078,71	7 911 240,26	13 734 137,01	279 295,40	6 810 741,98	7 152 781,56	7 492 238,00	13 057 505,75	85 704 610,58
Personnel	3 894,80	5 523 476,42	5 725 839,46	5 834 949,83	5 749 722,68	5 629 547,32	11 812 645,18	0,00	5 813 873,28	5 353 345,58	5 937 735,36	11 797 994,84	69 183 024,75
Fonctionnement	886 927,12	1 628 882,45	1 432 196,15	965 066,73	1 075 298,96	2 117 982,67	1 655 820,05	100 993,82	906 739,36	1 475 236,96	1 230 801,77	1 083 372,54	14 559 318,58
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	164 195,55	154 752,75	59 726,27	26 684,38	35 057,07	163 710,27	265 671,78	178 301,58	90 129,34	324 199,02	323 700,87	176 138,37	1 962 267,25
<b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>	2 748 657,31	7 514 815,99	4 909 459,31	5 836 884,25	5 923 167,99	2 908 009,19	16 062 681,94	2 832 466,32	88 549,03	6 626 129,25	4 549 644,69	7 222 258,78	67 222 724,05
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	4 547,33	2 464,85	790,56	6 898,01	8 758,31	10 972,59	7 101,07	0,00	6 389,02	121 241,79	4 483,77	11 193,02	184 840,32
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	2 744 109,98	7 512 351,14	4 908 668,75	5 829 986,24	5 914 409,68	2 897 036,60	16 055 580,87	2 832 466,32	82 160,01	6 504 887,46	4 545 160,92	7 211 065,76	67 037 883,73
<b>B3. Opérations non budgétaires</b>	2 535 770,44	-1 581 126,25	-8 997 467,36	-4 491 650,86	-4 637 064,79	-3 944 026,00	-9 594 274,34	6 430 506,67	6 310 355,06	-5 583 883,22	1 028 803,09	1 685 574,39	-20 838 483,17
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	4 200,00
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	2 535 770,44	-1 581 126,25	-8 997 467,36	-4 492 350,86	-4 637 064,79	-3 944 026,00	-9 595 274,34	6 430 506,67	6 310 355,06	-5 586 383,22	1 028 803,09	1 685 574,39	-20 842 683,17
TVA décaissée	595 856,99	1 554 721,29	1 036 226,17	1 214 888,32	1 263 853,56	646 612,05	3 298 294,35	603 128,53	56 181,99	1 417 708,93	1 007 649,87	1 696 778,71	14 391 900,76
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1 939 913,45	-3 135 847,54	-10 033 693,53	-5 707 239,18	-5 900 918,35	-4 590 638,05	-12 893 568,69	5 827 378,14	6 254 173,07	-7 004 092,15	21 153,22	-11 204,32	-35 234 583,93
<b>B. TOTAL</b>	6 339 445,22	13 240 801,36	3 129 753,83	8 171 934,33	8 146 181,91	6 875 223,45	20 202 544,61	9 542 268,39	13 209 646,07	8 195 027,59	13 070 685,78	21 965 338,92	132 088 851,46
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	8 340 420,62	-12 725 147,31	-7 956 054,94	6 826 984,82	6 142 227,24	-11 544 493,75	2 454 058,63	-9 209 357,94	17 461 391,75	3 378 431,98	-10 640 366,09	-19 576 398,49	-32 576 303,48
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	121 683 810,96	108 958 663,65	101 002 608,71	107 829 593,53	108 443 820,77	96 899 327,02	99 353 385,65	90 144 027,71	107 605 419,46	110 983 851,44	100 343 485,35	80 767 086,86	113 343 390,34
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2 dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													-5 782 724,05
													-31 498 637,84

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

## Opérations liées aux recettes fléchées

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à 2019 non dénouées	2019	2020	2021	2022
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>195 340 000</b>	<b>61 440 000</b>	<b>11 521 626</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés	195 340 000	61 440 000	11 521 626		
Recettes propres fléchées					
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>128 828 276</b>	<b>67 222 724</b>	<b>27 044 901</b>	<b>45 205 725</b>	<b>-</b>
Fonctionnement et intervention					
<i>AE</i>	3 811 691	205 950	1 000 000	45 133 646	
<i>CP</i>	3 760 456	184 840	1 089 670	45 116 321	
Investissement					
<i>AE</i>	190 040 051	19 110 288	9 000 000		
<i>CP</i>	125 067 820	67 037 884	25 955 231	89 404	
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>66 511 724</b>	<b>- 5 782 724</b>	<b>- 15 523 275</b>	<b>- 45 205 725</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 ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
Sciences de la vie, Biotech. et Santé	1 011 740	393 415	393 415	-	153 678	153 678	367 921	367 921	-	152 060	152 060	464 647	27 112
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	10 577 225	3 465 317	3 465 317	-	2 200 232	2 200 232	3 397 187	3 397 187	-	2 177 644	2 177 644	4 911 677	90 717
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	13 348 497	5 593 101	5 593 101	-	1 719 362	1 719 362	5 153 690	5 153 690	-	1 783 051	1 783 051	6 036 034	375 721
Sciences de l'homme et de la société	1 381 578	736 607	736 607	-	269 421	269 421	732 796	732 796	-	264 560	264 560	375 550	8 672
Interdisciplinaire et transversale	1 067 314	218 271	218 271	-	158 686	158 686	199 459	199 459	-	156 154	156 154	690 357	21 345
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>27 386 354</b>	<b>10 406 710</b>	<b>10 406 710</b>	<b>-</b>	<b>4 501 379</b>	<b>4 501 379</b>	<b>9 851 053</b>	<b>9 851 053</b>	<b>-</b>	<b>4 533 469</b>	<b>4 533 469</b>	<b>12 478 265</b>	<b>523 566</b>
Actions ENS	701 025	136 936	136 936	-	198 415	198 415	136 227	136 227	-	170 571	170 571	365 674	28 553
Actions Lycées	829 916	829 212	829 212	-	703	703	811 146	811 146	-	18 769	18 769	0	0
<b>Total contrats de formation continue</b>	<b>1 530 941</b>	<b>966 149</b>	<b>966 149</b>	<b>-</b>	<b>199 118</b>	<b>199 118</b>	<b>947 374</b>	<b>947 374</b>	<b>-</b>	<b>189 340</b>	<b>189 340</b>	<b>365 674</b>	<b>28 553</b>
Pas de contrats													
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2012-0225 Saclay	268 301 626	193 851 742	193 851 742	-	19 316 238	19 316 238	128 828 276	128 828 276	-	67 222 724	67 222 724	55 133 646	17 116 980
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	12 200 000	536 987	536 987	-	856 600	856 600	253 801	253 801	-	579 948	579 948	10 806 413	559 838
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>280 501 626</b>	<b>194 388 729</b>	<b>194 388 729</b>	<b>-</b>	<b>20 172 838</b>	<b>20 172 838</b>	<b>129 082 077</b>	<b>129 082 077</b>	<b>-</b>	<b>67 802 672</b>	<b>67 802 672</b>	<b>65 940 059</b>	<b>17 676 818</b>
<b>Total</b>	<b>309 418 921</b>	<b>205 761 587</b>	<b>205 761 587</b>	<b>-</b>	<b>24 873 336</b>	<b>24 873 336</b>	<b>139 880 504</b>	<b>139 880 504</b>	<b>-</b>	<b>72 525 481</b>	<b>72 525 481</b>	<b>78 783 998</b>	<b>18 228 937</b>

**B - Recettes**

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Sciences de la vie, Biotech. et Santé	1 011 740		1 011 740	437 947	123 352	450 441
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	10 577 225		10 577 225	3 712 224	2 721 650	4 143 351
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	13 348 497		13 348 497	5 551 037	3 219 896	4 577 564
Sciences de l'homme et de la société	1 381 578		1 381 578	498 784	211 287	671 507
Interdisciplinaire et transversale	1 067 314		1 067 314	475 231	89 588	502 494
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>27 386 354</b>		<b>27 386 354</b>	<b>10 675 224</b>	<b>6 365 774</b>	<b>10 345 357</b>
Actions ENS	701 025	-	701 025	159 258	192 784	348 984
Actions Lycées	829 916	-	829 916	789 265	40 651	0
<b>Total contrats de formation continue</b>	<b>1 530 941</b>	<b>-</b>	<b>1 530 941</b>	<b>948 523</b>	<b>233 434</b>	<b>348 984</b>
Pas de contrats						
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2012-0225 Saclay	268 301 626		268 301 626	195 340 000	61 440 000	11 521 626
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	12 200 000	12 200 000	-	-	-	-
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>280 501 626</b>	<b>12 200 000</b>	<b>268 301 626</b>	<b>195 340 000</b>	<b>61 440 000</b>	<b>11 521 626</b>
<b>Total</b>	<b>309 418 921</b>	<b>12 200 000</b>	<b>297 218 921</b>	<b>206 963 747</b>	<b>68 039 208</b>	<b>22 215 967</b>

**Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

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

Prévission pluriannuelle			Prévission N (BI + BR)										Prévission N+1 et suivantes						
Opération	Nature	Coût total de l'opération (1)	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	
			(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	268 301 626	193 851 742	193 851 742	0	19 316 238	19 316 238	128 828 276	128 828 276	0	67 222 724	67 222 724	10 000 000	27 044 901	45 133 646	45 205 725			
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	Investissement	12 200 000	536 987	536 987		856 600	856 600	253 801	253 801	0	579 948	579 948	5 844 016	4 779 617	806 800	2 522 000	4 155 597	4 064 634	
<b>Total Dépenses d'investissement.PP1.1</b>			<b>280 501 626</b>	<b>194 388 729</b>	<b>194 388 729</b>	<b>0</b>	<b>20 172 838</b>	<b>20 172 838</b>	<b>129 082 077</b>	<b>129 082 077</b>	<b>0</b>	<b>67 802 672</b>	<b>67 802 672</b>	<b>15 844 016</b>	<b>31 824 518</b>	<b>45 940 446</b>	<b>47 727 725</b>	<b>4 155 597</b>	<b>4 064 634</b>
Contrats de recherche	Personnel		4 204 848	4 204 848	0	1 363 826	1 363 826	4 044 737	4 044 737	0	1 285 686	1 285 686	2 983 165	2 983 165	2 634 631	2 802 286			
	Fonctionnement et intervention		1 621 021	1 621 021	0	597 198	597 198	1 225 475	1 225 475	0	707 428	707 428	2 265 764	2 261 764	1 990 610	2 117 283			
	Investissement		4 580 841	4 580 841	0	2 540 355	2 540 355	4 580 841	4 580 841	0	2 540 355	2 540 355	1 374 600	1 529 600	1 229 495	1 307 734			
<b>Total contrat de recherche.2</b>			<b>27 386 354</b>	<b>10 406 710</b>	<b>10 406 710</b>	<b>0</b>	<b>4 501 379</b>	<b>4 501 379</b>	<b>9 851 053</b>	<b>9 851 053</b>	<b>0</b>	<b>4 533 469</b>	<b>4 533 469</b>	<b>6 623 529</b>	<b>6 774 529</b>	<b>5 854 736</b>	<b>6 227 303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contrat de formation continue	Personnel		331 027	331 027	0	114 333	114 333	331 027	331 027	0	114 333	114 333	173 150	173 150					
	Fonctionnement et intervention		635 121	635 121	0	84 785	84 785	616 347	616 347	0	75 007	75 007	122 650	135 150	64 874	80 927			
	Investissement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	0	
<b>Total contrat de formation continue.3</b>			<b>1 530 941</b>	<b>966 149</b>	<b>966 149</b>	<b>0</b>	<b>199 118</b>	<b>199 118</b>	<b>947 374</b>	<b>947 374</b>	<b>0</b>	<b>189 340</b>	<b>189 340</b>	<b>3 156 315</b>	<b>3 156 315</b>	<b>2 634 631</b>	<b>2 802 286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Ss total personnel	0	4 535 875	4 535 875	0	1 478 159	1 478 159	4 375 764	4 375 764	0	1 400 019	1 400 019	2 388 414	2 396 914	2 055 484	2 198 210	0	0	
	Ss total fonctionnement et intervention	0	2 256 142	2 256 142	0	681 983	681 983	1 841 821	1 841 821	0	782 435	782 435	17 223 616	33 359 118	47 169 941	49 035 459	4 155 597	4 064 634	
	Ss total investissement	0	198 969 570	198 969 570	0	22 713 194	22 713 194	133 662 918	133 662 918	0	70 343 027	70 343 027	22 768 345	38 912 347	51 860 057	54 035 955	4 155 597	4 064 634	
<b>TOTAL</b>			<b>309 418 921</b>	<b>205 761 587</b>	<b>205 761 587</b>	<b>0</b>	<b>24 873 336</b>	<b>24 873 336</b>	<b>139 880 504</b>	<b>139 880 504</b>	<b>0</b>	<b>72 525 481</b>	<b>72 525 481</b>						

**B - Prévissions de recettes**

Opération	Nature	Prévission	Prévission N		Prévissions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissements prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
Dépenses d'investissement	Financement de l'Etat*	0	0	0			
	Autres financements publics**	268 301 626	195 340 000	61 440 000	11 521 626		0
Equipements scientifiques des laboratoires FOSTER	Autres financements***	12 200 000	12 200 000		0	0	0
<b>Total PPI.1</b>			<b>280 501 626</b>	<b>207 540 000</b>	<b>61 440 000</b>	<b>11 521 626</b>	<b>0</b>
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	444 773	140 919	122 593	181 261		
	Autres financements publics**	13 876 167	6 448 474	2 213 836	1 936 471		
	Autres financements***	13 065 415	4 085 832	4 029 344	1 520 825		
<b>Total contrat de recherche.2</b>			<b>27 386 354</b>	<b>10 675 224</b>	<b>6 365 774</b>	<b>3 638 557</b>	<b>3 228 235</b>
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*	0	0	0	0		
	Autres financements publics**	0	0	0	0		
	Autres financements***	1 530 941	948 523	233 434	348 984		
<b>Total contrat de formation continue.3</b>			<b>1 530 941</b>	<b>948 523</b>	<b>233 434</b>	<b>348 984</b>	<b>0</b>
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	0	0	0	0		
	Autres financements publics**	0	0	0	0		
	Autres financements***	0	0	0	0		
<b>Total contrat d'enseignement.4</b>			<b>1 530 941</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Ss total financement de l'Etat	444 773	140 919	122 593	181 261		0
	Ss total autres financements publics	282 177 793	201 788 474	63 653 836	13 458 097		0
	Ss total autres financements	26 796 356	17 234 354	4 262 778	1 869 809		0
<b>TOTAL</b>			<b>309 418 921</b>	<b>219 163 747</b>	<b>68 039 208</b>	<b>15 509 166</b>	<b>3 228 235</b>

## Synthèse budgétaire et comptable

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		B1 n
<b>Stocks initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>	<b>81 529 649</b>
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>	<b>32 626 669</b>
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-80 716 721</b>
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>	<b>113 343 390</b>
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	76 538 233
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	36 805 157
	<b>5 Autorisations d'engagement</b>	<b>119 770 111</b>
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	<b>2 878 785</b>
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>6 321 590</b>
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	<b>4 290 075</b>
<b>Flux de l'année</b>	<b>9 Opérations bilanciellles non budgétaires</b>	<b>SENS 0</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 0</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 5 367 741</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	+ / - 17 713 789
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -12 346 048
	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>-1 077 666</b>
	<b>13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers</b>	<b>-31 498 638</b>
	<b>14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers</b>	
	<b>15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14</b>	<b>-32 576 303</b>
	15.a dont variation de la trésorerie fléchée	-5 782 724
	15.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-26 793 579
<b>16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14</b>	<b>-26 130 897</b>	
<b>17 Restes à payer</b>	<b>119 770 111</b>	
<b>18 Niveau final de restes à payer</b>	<b>201 299 760</b>	
<b>Stocks finaux</b>	<b>19 Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>36 916 744</b>
	<b>20 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-43 850 343</b>
	<b>21 Niveau final de la trésorerie</b>	<b>80 767 087</b>
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	70 755 509
	21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	10 011 578

changement de méthode comptable

391 983,00

37 308 726,94

56 / 73

## TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Unités	Moyens ENS Paris-Saclay dotation 2020 effectif prévisionnel au 1er janvier 2020		Moyens hors budget de l'établissement dotation 2019 - effectif prévisionnel au 1er janvier 2020		Total
			CNRS - INRIA - INSERM - IFSTTAR	Autre	
CEPS Centre d'Économie de l'ENS Paris-Saclay	Total* : 24 406 €	Fonctionnement : 21 406 € Investissement : 3 000 €	Fonctionnement et Investissement :	Fonctionnement et Investissement :	24 406 €
	Personnel	BIATSS : 1 emplois EC : 8 emplois	Personnel ITA : emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	1 8
CGB UMR Centre Giovanni Borelli	Total* : 29 022 €	Fonctionnement : 29 022 € Investissement :	Fonctionnement et Investissement : 30 000 €	Fonctionnement et Investissement :	59 022 €
	Personnel	BIATSS : 2 emplois EC : 16 emplois	Personnel ITA : 8 emplois CR/DR : 8 emplois	Personnel BIATSS : 3 emplois EC : 19 emplois	13 43
CRED Centre de Recherche en Design	Total* : 9 072 €	Fonctionnement : 9 072 € Investissement :	Fonctionnement et Investissement :	Fonctionnement et Investissement :	9 072 €
	Personnel	BIATSS : 1 emplois EC : 4 emplois	Personnel ITA : emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : 4 emplois	1 8
IDHES UMR 8533 Institutions et Dynamiques Historiques de l'Économie	Total* : 20 201 €	Fonctionnement : 16 601 € Investissement : 3 600 €	Fonctionnement et Investissement : 33 500 €	Fonctionnement et Investissement : 80 899 €	134 600 €
	Personnel	BIATSS : 1 emplois EC : 9 emplois	Personnel ITA : 2 emplois CR/DR : 8 emplois	Personnel BIATSS : 2 emplois EC : 47 emplois	5 64
ISP UMR 7220 Institut des Sciences Sociales du Politique	Total* : 21 406 €	Fonctionnement : 19 406 € Investissement : 2 000 €	Fonctionnement et Investissement : 74 000 €	Fonctionnement et Investissement : 25 725	121 131 €
	Personnel	BIATSS : emplois EC : 6 emplois	Personnel ITA : 8 emplois CR/DR : 17 emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : 34 emplois	8 57
LBPA UMR 8113 Laboratoire de Biotechnologies et Pharmacologie Appliquées	Total* : 49 505 €	Fonctionnement : 44 505 € Investissement : 5 000 €	Fonctionnement et Investissement : 194 505 €	Fonctionnement et Investissement :	244 010 €
	Personnel	BIATSS : 1 emplois EC : 5 emplois	Personnel ITA : 9 emplois CR/DR : 13 emplois	Personnel BIATSS : 1 emplois EC : emplois	11 18
LMT UMR 8535 Laboratoire de Mécanique et Technologie	Total* : 72 352 €	Fonctionnement : 47 352 € Investissement : 25 000 €	Fonctionnement et Investissement : 73 000 €	Fonctionnement et Investissement :	145 352 €
	Personnel	BIATSS : 10 emplois EC : 31 emplois	Personnel ITA : 5 emplois CR/DR : 6 emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : 5 emplois	15 42
Lumin FRE Laboratoire Lumière-Matière aux Interfaces	Total* : 39 647 €	Fonctionnement : 34 647 € Investissement : 5 000 €	Fonctionnement et Investissement (LPQM) 20 000 €	Fonctionnement et Investissement : 27 500 €	87 147 €
	Personnel	BIATSS : 3 emplois EC : 12 emplois	Personnel ITA : 3 emplois CR/DR : 7 emplois	Personnel BIATSS : 2 emplois EC : 7 emplois	8 26

\* montant après participation au fonds stratégique mutualisé (Foster) à hauteur de 20% de la dotation brute

LSV UMR 8643 Laboratoire Spécification et Vérification	Total* : Fonctionnement : 39 199 € 44 199 € Investissement : 5 000 €	Fonctionnement et Investissement : 40 000 €	Fonctionnement et Investissement :	84 199 €
	Personnel BIATSS : 2 emplois EC : 9 emplois	Personnel ITA : 2 emplois CR/DR : 13 emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	4 22
LURPA EA 1385 Laboratoire Universitaire de Recherche en Production Automatisée	Total* : Fonctionnement : 21 359 € 26 037 € Investissement : 4 678 €	Fonctionnement et Investissement :	Fonctionnement et Investissement : 20 400 €	46 437 €
	Personnel BIATSS : 4 emplois EC : 4 emplois	Personnel ITA : emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : 9 emplois	4 13
PPSM UMR 8531 Labo. de photophysique et photochimie supramoléculaires et macromoléculaires	Total* : Fonctionnement : 44 635 € 51 635 € Investissement : 7 000 €	Fonctionnement et Investissement : 45 000 €	Fonctionnement et Investissement :	96 635 €
	Personnel BIATSS : 4 emplois EC : 8 emplois	Personnel ITA : 4 emplois CR/DR : 5 emplois	Personnel BIATSS : 1 emplois EC : emplois	9 13
SATIE UMR 8029 Laboratoire Systèmes des Technologies de l'Information et de l'Energie	Total* : Fonctionnement : 57 731 € 67 731 € Investissement : 10 000 €	Fonctionnement et Investissement : 49 600 €	Fonctionnement et Investissement : 145 047 €	262 378 €
	Personnel BIATSS : 3 emplois EC : 11 emplois	Personnel ITA : 10 emplois CR/DR : 11 emplois	Personnel BIATSS : 4 emplois EC : 51 emplois	17 73
IdA FR 3242 Institut d'Alembert FR 3242	Total* : Fonctionnement : 66 958 € 81 958 € Investissement : 15 000 €	Fonctionnement et Investissement : 17 500 €	Fonctionnement et Investissement :	99 458 €
	Personnel BIATSS : 2 emplois EC : emplois	Personnel ITA : emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	2
Farman FR 3311 Institut Farman FR 3311	Total* : Fonctionnement : 40 266 € 57 266 € Investissement : 17 000 €	Fonctionnement / Investissement : 5 000 €	Fonctionnement et Investissement :	62 266 €
	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	Personnel ITA : emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	
Relax UMI 2000 Laboratoire franco-indien Research Lab in Computer Scienc	Total : Fonctionnement : 10 000 € 10 000 € Investissement :	Fonctionnement et Investissement : 30 000 €	Fonctionnement et Investissement : n.c.	40 000 €
	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	Personnel ITA : emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	
MSH USR 3683 Maison des sciences de l'homme	Total : Fonctionnement : 12 000 € 12 000 € Investissement :	Fonctionnement et Investissement : 10 000 €	Fonctionnement et Investissement : 24 000	46 000 €
	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	Personnel ITA : 3 emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : emplois CR/DR : 1 emplois	3 1
IPa UMS 2005 Institut Pascal	Total : Fonctionnement : 5 000 € 5 000 € Investissement :	Fonctionnement et Investissement : 6 000 €	Fonctionnement et Investissement : 10 000	21 000 €
	Personnel BIATSS : emplois EC : emplois	Personnel ITA : 1 emplois CR/DR : emplois	Personnel BIATSS : 1 emplois EC : emplois	2
<b>Total</b>	Total : Fonctionnement : 519 160 € 621 438 € Investissement : 102 278 €	Fonctionnement et Investissement : 628 105 € - €	Fonctionnement et Investissement : 333 571 € - €	1 583 114 €
	Personnel BIATSS : 34 emplois EC : 123 emplois	Personnel ITA : 55 emplois CR/DR : 88 emplois	Personnel BIATSS : 14 emplois EC : 177 emplois	103 388

\* montant après participation au fonds stratégique mutualisé (Foster) à hauteur de 20% de la dotation brute

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

Projet

**TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES EN EXECUTION**

Etablissement	ENS *									
DEPENSES							RECETTES			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	RECETTES			
	Exécution 2018		Prévision		Exécution 2019		Exécution 2018	Prévision	Exécution 2019	
<b>Personnel</b>	68 065 495,92	68 065 495,92	71 178 604,00	71 178 604,00	69 183 024,75	69 183 024,75	<b>86 740 374,40</b>	<b>88 066 492,00</b>	<b>90 409 668,99</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS</i>	21 405 132,00	21 405 132,00			21 440 042,69	21 440 042,69	77 067 634,00	80 455 830,00	80 427 767,00	Subvention pour charges de service public
							155 225,11	121 422,00	122 593,42	Autres financements de l'Etat
<b>Fonctionnement</b>	18 854 467,89	10 424 900,81	36 308 025,00	26 491 730,00	28 356 915,54	14 559 318,58	-	-	137 432,16	Fiscalité affectée
							2 991 573,35	2 117 879,00	3 140 066,07	Autres financements publics
<b>Intervention</b>			-	-	-	-	6 525 941,94	5 371 361,00	6 581 810,34	Recettes propres
<b>Investissement</b>	2 361 318,64	1 584 489,49	8 631 533,00	9 092 938,00	2 913 933,05	1 962 267,25	-	-	-	<b>Recettes fléchées</b>
										- Financements de l'Etat fléchés
<b>Recherche</b>			-	-	-	-				Autres financements publics fléchés
								-	-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>89 281 282,45</b>	<b>80 074 886,22</b>	<b>116 118 162,00</b>	<b>106 763 272,00</b>	<b>100 453 873,34</b>	<b>85 704 610,58</b>	<b>86 740 374,40</b>	<b>88 066 492,00</b>	<b>90 409 668,99</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>	<b>6 665 488,18</b>			<b>-</b>		<b>4 705 058,41</b>	<b>-</b>	<b>18 696 780,00</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>

Budget	Dépenses de l'organisme															
	Personnel				Fonctionnement et intervention				Investissement				Total			
	AE = CP		AE = CP		AE		CP		AE		CP		AE		CP	
	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution		
<b>Formation initiale et continue</b>	<b>50 821 070,46</b>	<b>50 821 070,46</b>	<b>49 778 832,14</b>	<b>49 778 832,14</b>	<b>10 627 442,48</b>	<b>9 805 510,74</b>	<b>8 069 943,77</b>	<b>7 074 759,23</b>	<b>1 351 595,23</b>	<b>1 676 580,28</b>	<b>302 969,75</b>	<b>313 025,83</b>	<b>62 800 108,17</b>	<b>62 303 161,48</b>	<b>58 151 745,66</b>	<b>57 166 617,00</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 540 868,31	10 540 868,31	21 131 788,90	21 131 788,90	405 876,79	566 520,41	282 145,28	460 396,70	351 596,00	457 198,83	35 899,08	27 764,50	-	11 564 587,55	21 449 833,26	21 619 950,10
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	37 152 732,97	37 152 732,97	25 599 074,02	25 599 074,02	1 189 770,15	1 055 822,00	539 173,24	621 122,14	997 999,23	1 217 381,45	267 070,67	285 261,13	39 340 502,35	39 425 936,42	26 405 317,93	26 505 457,29
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 127 469,18	3 127 469,18	3 047 969,22	3 047 969,22	9 031 795,54	8 183 168,33	7 248 625,25	5 993 240,39	2 000,00	2 000,00	-	-	12 161 264,72	11 312 637,51	10 296 594,47	9 041 209,61
D105 - Bibliothèques et documentation	437 050,68	437 050,68	437 275,00	437 275,00	388 417,00	317 666,00	257 003,83	283 464,88	-	-	-	-	825 467,68	754 716,68	694 278,83	720 739,88
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	482 645,66	482 645,66	361 435,01	361 435,01	118 817,46	135 820,92	72 254,52	80 633,34	629 165,00	617 000,00	139 302,16	118 299,38	1 230 628,12	1 235 466,58	572 991,69	560 367,73
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de	2 776 396,85	2 776 396,85	2 339 718,25	2 339 718,25	812 522,65	818 415,92	647 587,77	575 439,59	148 664,76	197 603,71	118 658,68	103 973,00	3 737 584,26	3 792 416,48	3 105 974,70	3 019 130,84
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 610 423,96	4 610 423,96	4 156 785,59	4 156 785,59	1 160 704,61	1 193 411,35	786 157,99	769 075,79	2 223 299,01	2 722 645,01	732 815,62	852 387,70	7 994 427,58	8 526 480,32	5 675 759,20	5 778 249,08
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	1 383 569,15	1 383 569,15	1 343 136,14	1 343 136,14	256 291,99	247 557,38	203 083,70	197 038,21	24 526,60	24 526,60	12 952,21	16 468,74	1 664 387,74	1 655 653,13	1 559 172,05	1 556 643,09
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	96 104,45	96 104,45	70 054,47	70 054,47	142 589,71	157 049,01	81 418,84	96 586,08	534 579,40	534 579,40	576 327,66	270 707,01	773 273,58	787 732,86	727 800,97	437 347,56
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	1 565,35	-	-	-	-	-	-	-	1 565,35
D114 - Immobilier	2 668 741,33	2 668 741,33	2 248 367,94	2 248 367,94	1 583 333,00	1 353 333,00	15 123 412,98	3 108 162,53	50 000,00	50 000,00	333 266,48	13 237,17	4 302 074,33	4 072 074,33	17 705 047,40	5 369 767,64
D115 - Pilotage et support	7 604 683,40	7 604 683,40	8 236 469,95	8 236 469,95	20 763 305,90	11 607 467,27	2 688 490,49	1 822 251,66	3 669 703,00	3 270 003,00	697 640,49	274 168,62	32 037 692,30	22 482 153,67	11 622 600,93	10 332 890,23
<b>Étudiants</b>	<b>297 918,06</b>	<b>297 918,06</b>	<b>210 950,26</b>	<b>210 950,26</b>	<b>454 600,20</b>	<b>855 498,41</b>	<b>427 551,65</b>	<b>550 341,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>752 518,26</b>	<b>1 153 416,47</b>	<b>638 501,91</b>	<b>761 292,18</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	270 565,70	477 463,91	320 927,75	449 520,75	-	-	-	-	270 565,70	477 463,91	320 927,75	449 520,75
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	69,76	-	-	-	-	-	-	-	69,76
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	297 918,06	297 918,06	210 950,26	210 950,26	184 034,50	378 034,50	106 623,90	100 751,41	-	-	-	-	481 952,56	675 952,56	317 574,16	311 701,67
<b>Total</b>	<b>71 178 604,00</b>	<b>71 178 604,00</b>	<b>69 183 024,75</b>	<b>69 183 024,75</b>	<b>36 308 025,00</b>	<b>26 491 730,00</b>	<b>28 356 915,54</b>	<b>14 559 318,58</b>	<b>8 631 533,00</b>	<b>9 092 938,00</b>	<b>2 913 933,05</b>	<b>1 962 267,25</b>	<b>104 819 820,90</b>	<b>106 763 272,00</b>	<b>100 453 873,34</b>	<b>85 704 610,58</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>																<b>4 705 058,41</b>

RECETTES PAR ORIGINES

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	80 427 767,00	-	-	-	-	-	-	-	80 427 767,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	682 780,00	-	-	-	682 780,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	234 838,23	-	-	-	234 838,23
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	120 413,60	-	-	-	120 413,60
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	3 630 350,55	-	-	-	3 630 350,55
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	760 835,18	-	-	-	-	760 835,18
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	1 073 279,81	-	-	-	-	1 073 279,81
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	43 327,89	-	-	-	-	43 327,89
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	672 953,34	-	-	-	-	672 953,34
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	122 593,42	-	589 599,10	-	-	-	-	712 192,52
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	777,86	-	-	-	777,86
Autres recettes	-	-	137 432,16	70,75	1 912 650,10	-	-	-	2 050 153,01
<b>Total</b>	<b>80 427 767,00</b>	<b>122 593,42</b>	<b>137 432,16</b>	<b>3 140 066,07</b>	<b>6 581 810,34</b>	-	-	-	<b>90 409 668,99</b>

## EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement   ENS

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
Besoins (utilisation des financements)	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	-	18 696 780,00	-	6 665 488,18	-	4 705 058,41	Solde budgétaire (excédent) *
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-			-			Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	-			-			Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-			-			Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)		46 000,00	14 391 900,76		46 000,00	13 530 009,53	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	2 118 429,71	2 890 102,00	65 904 204,54	2 437 955,11	510 757,00	35 267 457,93	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	2 118 429,71	21 632 882,00	80 296 105,30	9 103 443,29	556 757,00	53 502 525,87	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	6 985 013,58	-	-	-	21 076 125,00	26 793 579,43	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-			-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	6 985 013,58	-	-	-	21 076 125,00	26 793 579,43	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>9 103 443,29</b>	<b>21 632 882,00</b>	<b>80 296 105,30</b>	<b>9 103 443,29</b>	<b>21 632 882,00</b>	<b>80 296 105,30</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

## SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement **ENS**

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	PRODUITS	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
Personnel	66 827 463,30	71 456 304,00	68 375 349,88	Subventions de l'Etat	77 151 253,67	80 605 152,00	80 427 767,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	21 287 343,43	21 259 180,00	21 454 714,59	Fiscalité affectée	-	-	257 845,76
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	29 145 103,49	34 624 331,00	26 064 529,95	Autres subventions	2 579 701,26	2 314 767,00	2 022 754,43
				Autres produits	19 977 123,03	12 197 401,00	14 426 094,69
TOTAL DES CHARGES (1)	95 972 566,79	106 080 635,00	94 439 879,83	TOTAL DES PRODUITS (2)	99 708 077,96	95 117 320,00	97 134 461,88
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 735 511,17	0	2 694 582,05	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	10 963 315,00	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	99 708 077,96	108 775 217,05	97 134 461,88	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	99 708 077,96	106 080 635,00	97 134 461,88

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

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

	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	3 735 511,17	- 10 963 315,00	2 694 582,05
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 309 516,08	8 131 000,00	9 295 791,20
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	199 484,38		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-		-
- produits de cession d'éléments d'actifs	1 408,19		-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de	13 692 027,51	5 604 903,00	5 855 064,66
<b>= CAF ou IAF*</b>	6 152 107,17	- 8 437 218,00	6 135 308,59

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	RESSOURCES	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
Insuffisance d'autofinancement*	-	8 437 218,00	-	Capacité d'autofinancement*	6 152 107,17	-	6 135 308,59
Investissements	1 884 119,60	8 942 938,00	2 085 624,11	Financement de l'actif par l'État	349 996,56		226 549,00
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	192 465,31	830 593,00	229 847,15
				Autres ressources	1 408,19		115 700,00
Remboursement des dettes financières	-		4 200,00	Augmentation des dettes financières	-		32 874,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 884 119,60	17 380 156,00	2 089 824,11	TOTAL DES RESSOURCES (6)	6 695 977,23	830 593,00	6 740 278,74
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	4 811 858	-	4 650 454,63	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT	-	16 549 563	-

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 811 857,63	- 16 549 563,00	4 650 454,63
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou Niveau du FONDS DE ROULEMENT	- 2 173 155,95	4 526 562,00	31 444 034,06
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	6 985 013,58	- 21 076 125,00	-26 793 579,43
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	32 075 288,29	11 790 661,78	37 117 725,92
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 4 729 869,42	3 373 785,86	27 106 147,65
Niveau de la TRESORERIE	36 805 157,71	8 416 875,92	10 011 578,28

changement de méthode comptable droits inscription impactant le FDR 2018

Projet

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

Projet

**TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES EN EXECUTION**

Etablissement		SACLAY *									
DEPENSES							RECETTES				
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	Exécution 2018	Prévision	Exécution		
	Exécution 2018		Prévision		Exécution						
<b>Personnel</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	-	-	-					Subvention pour charges de service public
											Autres financements de l'Etat
<b>Fonctionnement</b>	21 901,13	39 787,00	223 435,00	185 000,00	205 950,08	184 840,32					Fiscalité affectée
											Autres financements publics
<b>Intervention</b>			-	-	-	-					Recettes propres
<b>Investissement</b>	6 419 029,96	79 872 750,85	25 242 355,00	85 020 000,00	19 110 287,96	67 037 883,73	<b>57 200 000,00</b>	<b>69 110 000,00</b>	<b>61 440 000,00</b>		<b>Recettes fléchées</b>
											- Financements de l'Etat fléchés
<b>Recherche</b>	-	-	-	-	-	-	57 200 000,00	69 110 000,00	61 440 000,00		Autres financements publics fléchés
											- Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>6 440 931,09</b>	<b>79 912 537,85</b>	<b>25 465 790,00</b>	<b>85 205 000,00</b>	<b>19 316 238,04</b>	<b>67 222 724,05</b>	<b>57 200 000,00</b>	<b>69 110 000,00</b>	<b>61 440 000,00</b>		<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>		-		-		-	<b>22 712 537,85</b>	<b>16 095 000,00</b>	<b>5 782 724,05</b>		<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Budget	Dépenses de l'organisme																	
	Personnel				Fonctionnement et intervention				Investissement				Total					
	AE = CP		AE = CP		AE		CP		AE		CP		AE		AE			
	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Fonctionnement	Exécution	Investissement	Investissement	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution	Prévision	Exécution			
<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	-	-	-	-	223 435,00	185 000,00	205 708,16	184 598,40	25 242 355,00	85 020 000,00	19 110 287,96	67 037 883,73	25 465 790,00	85 205 000,00	19 315 996,12	67 222 482,13		
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	241,92	241,92	-	-	-	-	-	-	241,92	241,92		
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>D201 - Aides directes aux étudiants</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>Total</b>	-	-	-	-	<b>223 435,00</b>	<b>185 000,00</b>	<b>205 950,08</b>	<b>184 840,32</b>	<b>25 242 355,00</b>	<b>85 020 000,00</b>	<b>19 110 287,96</b>	<b>67 037 883,73</b>	<b>25 465 790,00</b>	<b>85 205 000,00</b>	<b>19 316 238,04</b>	<b>67 222 724,05</b>		
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b>																-		

RECETTES PAR ORIGINES

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Droits d'inscription	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	-	-	-	-	-	61 440 000,00	-	61 440 000,00
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-	-	-	61 440 000,00	-	61 440 000,00
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>									5 782 724,05

## EQUILIBRE FINANCIER

Établissement

SACLAY

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)				
Besoins (utilisation des financements)	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	22 712 538	16 095 000	5 782 724	-	-	-	
	-			-			
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-			-			
Nouveaux prêts (capital) ;	-			-			
Dépôts et cautionnements							
	-			-			
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)							
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	15 435 266,01	17 041 000,00		32 500 000		-	
				-		-	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>38 147 803,86</b>	<b>33 136 000,00</b>	<b>5 782 724,05</b>	<b>32 500 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Variation de trésorerie</b>				<b>5 647 803,86</b>	<b>33 136 000,00</b>	<b>5 782 724,05</b>	
	-						
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***				5 647 803,86	33 136 000,00	5 782 724,05	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
	-			-			
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée						-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>38 147 803,86</b>	<b>33 136 000,00</b>	<b>5 782 724,05</b>	<b>38 147 803,86</b>	<b>33 136 000,00</b>	<b>5 782 724,05</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

changement de méthode de calcul de la trésorerie fléchée : la TVA relative à Saclay est comptabilisée à compte du compte financier 2019 sur le budget principal

## SITUATION PATRIMONIALE

Établissement **SACLAY**

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	PRODUITS	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
Personnel	-			Subventions de l'Etat	-		
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-			Fiscalité affectée	-		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	96 906,98	406 923,00	5 036,65	Autres subventions	96 394,55	406 923,00	189 240,02
				Autres produits	674,04		
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>96 906,98</b>	<b>406 923,00</b>	<b>5 036,65</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>97 068,59</b>	<b>406 923,00</b>	<b>189 240,02</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	161,61	-	184 203,37	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>97 068,59</b>	<b>591 126,37</b>	<b>189 240,02</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>97 068,59</b>	<b>406 923,00</b>	<b>189 240,02</b>

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

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

	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	161,61	-	184 203,37
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	674,04		3 699,81
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-		
- produits de cession d'éléments d'actifs	-		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	674,04		1 621,51
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>161,61</b>	<b>-</b>	<b>186 281,67</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019	RESSOURCES	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	161,61	-	186 281,67
Investissements	80 400 119,80	85 020 000,00	68 738 641,62	Financement de l'actif par l'Etat	-		
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	80 944 719,36	85 020 000,00	68 152 102,40
Remboursement des dettes financières	-			Autres ressources	-		39 878,26
				Augmentation des dettes financières	-		
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>80 400 119,80</b>	<b>85 020 000,00</b>	<b>68 738 641,62</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>80 944 880,97</b>	<b>85 020 000,00</b>	<b>68 378 262,33</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>544 761</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROUL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>360 379,29</b>

#### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	EXECUTION 2018	PREVISION	EXECUTION 2019
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	544 761,17	-	- 360 379,29
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 5 103 042,69	-33 136 000,00	5 422 344,76
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	5 647 803,86	33 136 000,00	- 5 782 724,05
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	551 380,31	3 325,02	191 001,02
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-82 182 711,47	- 2 926 711,47	-70 564 507,56
Niveau de la TRESORERIE	76 538 232,63	2 930 036,49	70 755 508,58