

## Délibération 2024-25

### Point de l'ordre du jour : V 5.1

**Objet** : Budget rectificatif n° 2024-1

Vu le code des juridictions financières ;

Vu le code de l'éducation ;

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

### Vote unique :

Le conseil d'administration approuve le projet de budget rectificatif 2024-1 tel que présenté dans le document joint à la présente délibération qui fixe :

- Prévisions de recettes encaissables : 104 583 267 € dont
  - recettes globalisées : 104 583 267 €
  - recettes fléchées : 0 €
- Autorisations d'engagement : 116 808 451 € dont
  - personnel : 80 464 702 €
  - fonctionnement : 31 483 533 €
  - investissement : 4 860 216 €
- Crédits de paiement : 116 872 333 € dont
  - personnel : 80 464 702 €
  - fonctionnement : 30 687 228 €
  - investissement : 5 720 403 €

Ce qui conduit à dégager :

- Solde budgétaire déficitaire : 12 289 066 €
- Déficit du compte de résultat agrégé : 2 538 084 €
- insuffisance d'autofinancement : 1 286 127 €
- Prélèvement sur le fonds de roulement : 2 798 540 €

Le budget principal :

- Autorisations d'engagement : 114 873 451 € dont :
  - Masse salariale : 80 464 702 €
  - Fonctionnement : 31 328 533 €
  - Dépenses d'investissement : 3 080 216 €

- Crédits de paiement : 114 030 333 € dont :
  - Masse salariale : 80 464 702 €
  - Fonctionnement : 30 616 228 €
  - Dépenses d'investissement : 2 949 403 €

Le budget Saclay :

- Autorisations d'engagement : 1 935 000 € dont :
  - Masse salariale : 0 €
  - Fonctionnement : 155 000 €
  - Dépenses d'investissement : 1 780 000 €

- Crédits de paiement : 2 842 000 € dont :
  - Masse salariale : 0 €
  - Fonctionnement : 71 000 €
  - Dépenses d'investissement : 2 771 000 €

Le plafond d'emplois consolidé est fixé à 1 576 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État de 1 451 ETPT, et 125 plafond sur ressources propres de ETPT.

Nombres de votants : 26

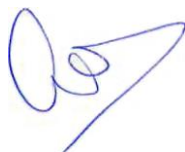
Pour : 26

Contre : 0

Abstention : 0

Fait à Gif-sur-Yvette, le 13 décembre 2024.

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



Nathalie CARRASCO

*Pièce jointe : Document Budget rectificatif n°2024-1*

<p><u>Classée au registre des délibérations sous la référence :</u> CA – 13/12/2024- D.2024-25</p> <p><u>Publiée sur le site internet de l'ENS Paris-Saclay le :</u> 27/01/2025</p> <p>_____</p> <p>Rendue exécutoire compte tenu de la transmission au Ministère de l'Enseignement supérieur de la Recherche et de l'Innovation le : 22/01/2025</p>	<p><u>Modalités de recours contre la présente délibération :</u> En application de l'article R.421-1 et suivants du code de justice administrative, la présente délibération pourra faire l'objet, dans un délai de deux mois à compter de sa notification et /ou de sa publication, d'un recours gracieux auprès du Président de l'ENS Paris-Saclay, et/ou d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal administratif de Versailles.</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

--	--

# PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF N°1

## Exercice 2024

*présenté par*

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

-----  
– Conseil d'administration du 13 décembre 2024 –



# Sommaire

<b>Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2024</b> .....	<b>11</b>
<b>I/ Budget principal</b> .....	<b>33</b>
I.1.1/ Recettes.....	4
I.1.2/ Dépenses.....	55
I.1.3/ Solde budgétaire.....	1010
I.2/ Budget en droits constatés.....	1111
<b>II/ Budget annexe</b> .....	<b>1414</b>
<b>III/ Budget agrégé</b> .....	<b>1616</b>
<b>Partie A : Tableaux du budget agrégé</b> .....	<b>2020</b>
<b>Partie B : Tableaux du budget principal</b> .....	<b>3333</b>
<b>Partie C : Tableaux du budget annexe</b> .....	<b>4141</b>



# Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2024

Les principaux objectifs de ce budget rectificatif (BR)<sup>1</sup> de fin d'exercice sont :

- d'intégrer les conséquences des flux de personnels en entrée et sortie sur les dépenses de masse salariale ;
- d'ajuster le montant de la subvention pour charges de service public (SCSP) suite à la notification du 16 juillet 2024 ;
- de reprogrammer les crédits des conventions de recherche ;
- de prendre en compte les conséquences du compte financier 2023 sur le budget 2024.

Ces ajustements conduisent à diminuer le déficit de – 1,4 M€ et par conséquence génèrent :

- un résultat prévisionnel déficitaire à hauteur de – 2,5 M€, alors que le budget initial (BI) prévoyait un déficit de – 3,9 M€,
- une insuffisance d'autofinancement de – 1,3 M€, contre une insuffisance de – 2,5 M€ au BI,
- un prélèvement sur le fonds de roulement de 2,8 M€, alors qu'il était prévu au BI un prélèvement à hauteur de 4,3 M€.

Les grands agrégats du budget initial et du budget rectificatif 2024 sont donnés dans le tableau qui suit. Une partie du fonds de roulement est destinée à financer des opérations pluriannuelles et des dépenses exceptionnelles.

---

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

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



### Grands agrégats du budget 2021-2024

Exercice	2021	2022	2023	BR 2024
Résultat de l'exercice	4,8 M€	1,0 M€	-0,7 M€	-2,5 M€
Capacité / insuffisance d'autofinancement	5,9 M€	2,4 M€	0,5 M€	-1,3 M€
Apport / prélèvement sur fonds de roulement	3,1 M€	0,7 M€	-0,5 M€	-2,8 M€
Fonds de roulement	27,5 M€	28,2 M€	27,7 M€	24,9 M€

Le fonds de roulement (FDR) prévisionnel (24,9 M€), issu des opérations inscrites au BI et au BR 2024, résulte du FDR du compte financier 2023 (27,7 M€) auquel est déduit le prélèvement sur le fonds de roulement (2,8 M€).

La part non mobilisable de ce fonds de roulement est constituée au 31/12/2023 :

- des provisions pour le compte-épargne temps, l'allocation chômage d'aide au retour à l'emploi (ARE) pour des normaliens et la dépréciation de comptes clients : 1,2 M€
- des créances de plus de deux ans non provisionnées : 3,0 M€ (dont des ruptures d'engagement décennal à hauteur de 0,7 M€ et des créances divers de 2,3 M€)
- une avance remboursable : 0,3 M€
- les trois derniers excédents relatif à la formation continue : 0,2 M€
- le soutien au logement étudiant : 1,0 M€
- les 5 premières tranches annuelles du gros entretien et réparation (GER) du bâtiment : 2,3 M€
- le prélèvement sur fonds de roulement présenté dans ce budget rectificatif : 2,8 M€ (montant au titre de l'inflation)

## I/ Budget principal

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

---

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

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

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

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

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

## Budget en encaissements et en décaissements

<b>AE, CP et solde budgétaire</b>										
<b>Dépenses</b>							<b>Recettes globalisées</b>			
	AE			CP			RE			
	BI 2024	Δ	BR 2024	BI 2024	Δ	BR 2024	BI 2024	Δ	BR 2024	
Personnel	81,3 M€	-0,8 M€	80,5 M€	81,3 M€	-0,8 M€	80,5 M€	91,2 M€	1,1 M€	92,3 M€	SCSP
Fonctionnement	33,9 M€	-2,6 M€	31,3 M€	34,7 M€	-4,1 M€	30,6 M€	3,2 M€	2,0 M€	5,2 M€	Autres financements de l'État et publics
Investissement	3,4 M€	-0,3 M€	3,1 M€	3,9 M€	-1,0 M€	2,9 M€	5,5 M€	1,6 M€	7,1 M€	Autres recettes propres
<b>Total</b>	<b>118,6 M€</b>	<b>-3,7 M€</b>	<b>114,9 M€</b>	<b>119,9 M€</b>	<b>-5,9 M€</b>	<b>114,0 M€</b>	<b>99,9 M€</b>	<b>4,6 M€</b>	<b>104,6 M€</b>	<b>Total</b>
<b>Solde budgétaire : excédent</b>							<b>20,0 M€</b>		<b>9,4 M€</b>	<b>Solde budgétaire : déficit</b>

### I.1.1/ Recettes

Le montant des recettes encaissables passe de 99,9 M€ à 104,6 M€. Il est réévalué sur la base du montant de la subvention pour charges de service public (SCSP) perçue par l'établissement, des recettes encaissées constatées au 31/10/2024 et des projections d'encaissement de novembre à décembre 2024. La variation des recettes est de + 4,7 M€.

La SCSP (92,3 M€) augmente de + 1,1 M€ par rapport à la pré-notification. Les éléments de variation sont les suivants :

- compensation du SMIC élèves-fonctionnaires : + 1 019 k€,
- ajustement du financement des mesures LPR : + 37 k€
- notification du financement d'actions spécifiques : + 41 k€.

Le budget rectificatif prend en compte une progression des recettes encaissées et des recettes projetées jusqu'au 31/12/2024 à hauteur de + 3,6 M€ soit un total de 12,3 M€ :

- Augmentation de la CVEC sur la base des encaissements constatés : + 0,1 M€
- Constat des recettes encaissées : + 1,5 M€,
- Ajustement des recettes sur conventions sur la base d'une estimation d'encaissement : + 2,0 M€

### I.1.2/ Dépenses

Le montant total des dépenses à l'issue de ce budget rectificatif s'élève à 114,9 M€ en AE et 114,0 M€ en CP. Les enveloppes de crédits sont revues à la baisse (AE = – 3,7 M€ et CP = – 5,9 M€). Le détail de ces variations est expliqué ci-dessous.

#### a/ Dépenses de masse salariale : – 0,8 M€ (AE = CP)

Le présent budget rectificatif intègre une diminution de la masse salariale prévisionnelle de – 0,8 M€. Cette variation porte sur la masse salariale des élèves normaliens avec d'une part une augmentation due à une régularisation indiciaire et d'autre part une diminution due aux flux d'effectifs. La masse salariale financée sur contrat de recherche est elle aussi diminuée.

#### ▪ Normaliens : 40,2M€

Mesures réglementaires :

Depuis la construction du budget initial 2024, une régularisation réglementaire des indices majorés pour les 2 échelons des élèves normaliens a été mise en œuvre avec effet rétroactif à juillet 2023.

Les augmentations successives du SMIC et l'augmentation de l'indice minimum fonction publique avaient alignés les 2 échelons des normaliens sur le même indice majoré. A compter du 1er juillet 2023 jusqu'au 31 décembre 2023, le 1er échelon (1ère année) est à l'IM 361 et le 2ème échelon (2ème, 3ème, 4ème année) est à l'IM 363. En 2024, les IM sont augmentés des 5 points d'indice dans le cadre des mesures indiciaires dites « Guerini ».

L'impact de cette régularisation est de + 264k€ dont 85k€ au titre de 2023.

Flux Entrées sorties :

Le budget rectificatif tient compte des flux d'entrées et sorties des élèves normaliens (Concours, Congés sans traitement, Démissions) intervenues

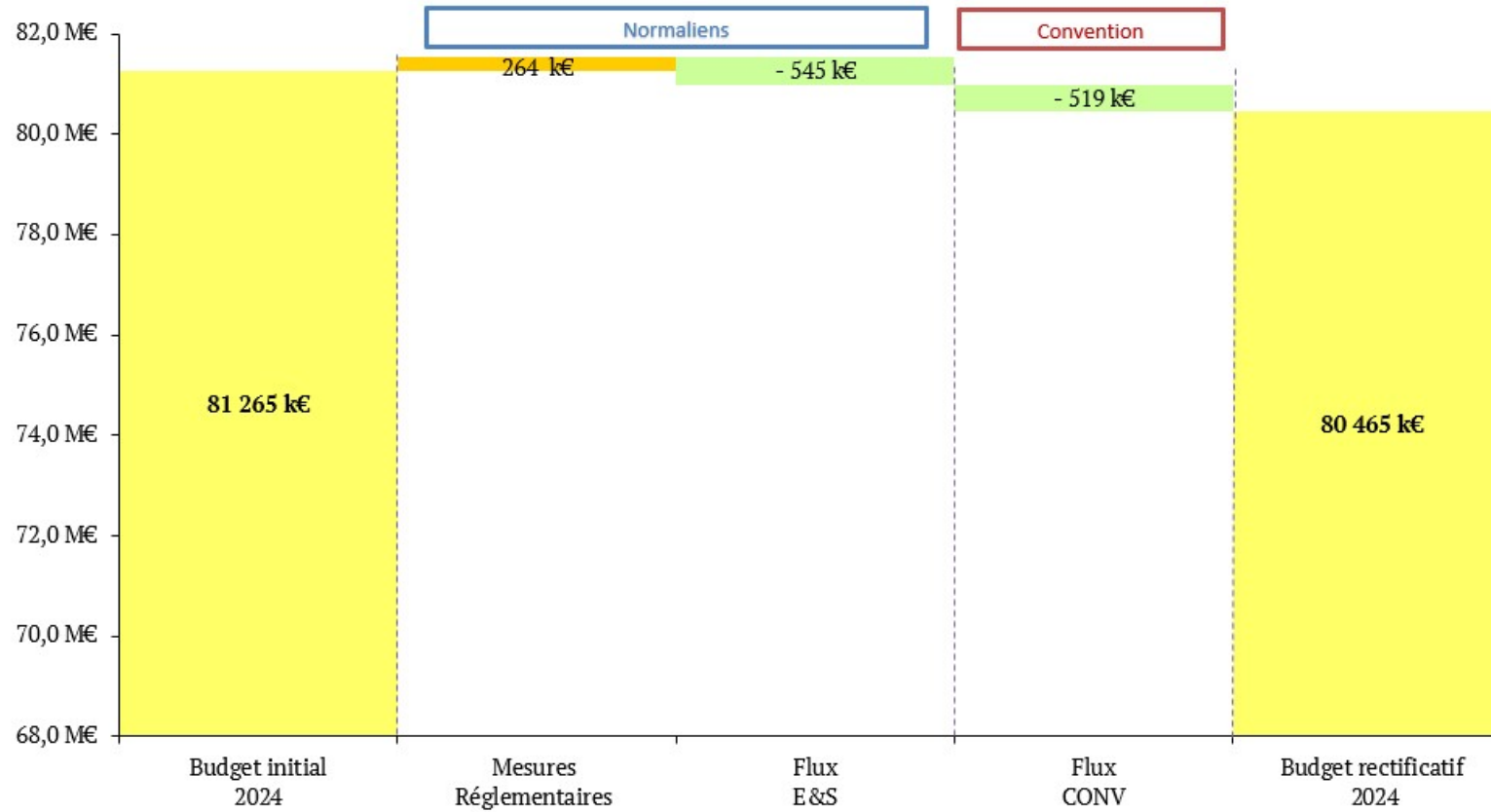
courant 2024. L'impact sur le budget rectificatif est de -545k€.

- **Personnels financés par des conventions : 4,8M€**

Le budget rectificatif est ajusté afin de tenir compte de la réalisation effective des conventions sur l'année 2024. Les crédits de personnel sont déprogrammés à hauteur de – 519 k€.

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

### Ajustement de la masse salariale



La répartition prévisionnelle des dépenses de masse salariale inscrite au budget rectificatif par catégorie de personnels est précisée ci-après :

### Décomposition des dépenses de masse salariale

Exercice	BI 2024	Variation	BR 2024	%
Normaliens	40,5M€	-0,3 M€	40,2M€	50,0%
Personnels "ENS"(1)	35,1M€	61,6K€	35,2M€	43,7%
Conventions	5,3M€	-0,5 M€	4,8M€	5,9%
Formation continue	285,4K€	0,0 M€	285,4K€	0,4%
<b>Total</b>	<b>81,2M€</b>	<b>-0,7 M€</b>	<b>80,5M€</b>	<b>100%</b>

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

#### ▪ ETPT (équivalent temps plein travaillé) :

Le plafond établissement est modifié pour prendre en compte les ajustements sur les emplois financés par des contrats de recherche. Il est également mis à jour sur la répartition CDD/CDI.

## Ajustement du tableau des emplois

### Tableau des emplois 2024- Variable entre le budget initial et le budget rectificatif - CA décembre 2024

#### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
Catégories d'emplois		Nature des emplois	Emplois sous plafond État en ETPT			Emplois financés hors SCSP en ETPT			Global en ETPT		
			BI 2024	Δ	BR_2024	BI 2024	Δ	BR_2024	BI 2024	Δ	BR_2024
Enseignants, enseignants- chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	172,0	0,0	172,0				172,0	0,0	172,0
		CDI	0,0	0,0	0,0	5,0	3,5	8,5	5,0	3,5	8,5
	Non permanents	CDD	85,0	0,0	85,0	94,6	-14,8	79,8	179,6	-14,8	164,8
<b>Sous-total enseignants-chercheurs</b>			<b>257,0</b>	<b>0,0</b>	<b>257,0</b>	<b>99,6</b>	<b>-11,3</b>	<b>88,3</b>	<b>356,6</b>	<b>-11,3</b>	<b>345,3</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des</b>			<b>982,0</b>	<b>0,0</b>	<b>982,0</b>				<b>982,0</b>	<b>0,0</b>	<b>982,0</b>
BIATSS	Permanents	Titulaires	110,0	0,0	110,0				110,0	0,0	110,0
		CDI	23,0	0,0	23,0	3,0	1,5	4,5	26,0	1,5	27,5
	Non permanents	CDD	79,0	0,0	79,0	33,7	-1,5	32,2	112,7	-1,5	111,2
<b>Sous-total Biatss</b>			<b>212,0</b>	<b>0,0</b>	<b>212,0</b>	<b>36,7</b>	<b>0,0</b>	<b>36,7</b>	<b>248,7</b>	<b>0,0</b>	<b>248,7</b>
<b>Totaux</b>			<b>1 451,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 451,0</b>	<b>136,3</b>	<b>-11,3</b>	<b>125,0</b>	<b>1 587,3</b>	<b>-11,3</b>	<b>1 576,0</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé</b>			<b>1 451</b>			<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>					



## **b/ Autres dépenses de fonctionnement : – 2,6 M€ en AE et – 4,1 M€ en CP**

Les dépenses de fonctionnement (AE = 31,3 M€ et CP = 30,6 M€) sont révisées afin de prendre en compte la sous-exécution constatée au 31/10/2024, les effets du compte financier 2023 sur le budget 2024 et d'intégrer des décisions nouvelles. Les principaux postes impactés sont les suivants :

- Déprogrammation des crédits pour le financement des contrats doctoraux spécifiques normaliens (CDSN) : – 5,0 M€ (AE= CP) reprogrammés au budget initial 2025,
- Augmentation des crédits nécessaires pour le rattrapage des factures de chauffage 2023 : + 1,0 M€ (AE = CP),
- Notification des marchés publics sur 4 ans fermes au lieu de 3 ans prévus au budget initial : + 1,4 M€ en AE,
- Ajustements divers : – 0,1 M€ en CP.

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

L'enveloppe des crédits d'investissement (AE = 3,1 M€ et CP = 2,9 M€) est réduite de – **0,3 M€ en AE** et – **1,0 M€ en CP** afin de tenir compte de la déprogrammation d'opérations sur contrats de recherche qui sont reportées en 2025 et du niveau de consommation estimé au 31/10/2024.

### **I.1.3/ Solde budgétaire**

La diminution des crédits de paiement et l'augmentation des recettes encaissables conduisent à réduire le déficit budgétaire prévisionnel : le solde budgétaire<sup>4</sup> prévisionnel passe de – **20,0 M€** à – **9,4 M€**.

---

<sup>4</sup> Le solde budgétaire correspond à l'écart entre les recettes encaissées (RE) et les crédits de paiement (CP) (dépenses décaissées). Il s'agit du flux de trésorerie généré par l'activité de l'établissement. Le solde budgétaire n'est pas obligatoirement à l'équilibre : il peut être excédentaire ou déficitaire selon les exercices.

## I.2/ Budget en droits constatés

Le budget en droits constatés est modifié pour prendre en compte l'augmentation de la SCSP, les variations de recettes, les impacts liées à la déprogrammation des crédits sur contrats de recherche, la diminution de la masse salariale, la révision des amortissements et leur neutralisation éventuelle sur le compte de résultat. Le détail de ces variations est ainsi réparti :

- SCSP : + 1,1 M€,
- ajustement des produits sur conventions de recherche : – 0,9 M€
- augmentation de la CVEC : + 0,1 M€
- mise à jour de la neutralisation de l'amortissement : + 0,1 M€
- diminution des ressources sur contrats de recherche : – 0,6 M€
- diminution des dépenses de masse salariale à hauteur de – 0,8 M€,
- diminution des dépenses de fonctionnement : – 0,2 M€,
- minoration des emplois : – 1,0 M€

Les agrégats<sup>5</sup> prévisionnels du budget principal à l'issue de ce budget rectificatif sont les suivants :

---

<sup>5</sup> Le résultat, la capacité d'autofinancement et le niveau de fonds de roulement sont calculés en droits constatés. Cela signifie que les dépenses non décaissables (sans impact sur la trésorerie) sont prises en compte : amortissements, provisions, dépenses réalisées en attente de factures. En recettes, les éléments non encaissables sont intégrés en droits constatés : recettes d'amortissement, reprises sur provision, recettes en attente d'encaissement. Un compte de résultat négatif nécessite un prélèvement sur fonds de roulement et n'est possible que pour financer des dépenses exceptionnelles et ponctuelles de fonctionnement qui génèreraient un déficit conjoncturel. Il nécessite l'autorisation du recteur de région académique.

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

La capacité d'autofinancement (CAF) correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de l'établissement et dont il pourrait disposer pour couvrir ses autres besoins. Elle mesure donc la capacité de ce dernier à financer, sur ses propres ressources, les besoins liés à son existence, tels que des

- résultat déficitaire à hauteur de – 2,5 M€,
- insuffisance d'autofinancement (CAF) de – 1,3 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement de – 2,8 M€.

Le fonds de roulement<sup>6</sup> prévisionnel à l'issue du budget rectificatif s'élève à 24,9 M€. Il inclut le niveau du fonds de roulement au 31/12/2023 constaté au compte financier ainsi que le prélèvement projeté dans ce budget rectificatif, à la fois pour financer des dépenses de fonctionnement, et d'investissement.

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

---

investissements ou des remboursements de dettes. Une insuffisance de financement (IAF), qui ne serait pas compensée par des financements externes de l'actif, nécessite un prélèvement sur le fonds de roulement.

<sup>6</sup> Le fonds de roulement constitue un excédent de ressources stables qui permet de financer une partie des besoins de l'établissement. Il correspond à la somme des excédents que l'établissement a dégagés au cours du temps.

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

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2024	Δ	BR 2024		BI 2024	Δ	BR 2024
Personnel	81,3 M€	-0,8 M€	80,5 M€	Subventions de l'État	91,3 M€	1,1 M€	92,4 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel	26,7 M€	-0,2 M€	26,5 M€	Autres subventions	4,3 M€	-0,4 M€	3,9 M€
				Autres produits	8,5 M€	-0,3 M€	8,2 M€
<b>Total des charges</b>	<b>108,0 M€</b>	<b>-1,0 M€</b>	<b>107,0 M€</b>	<b>Total des produits</b>	<b>104,1 M€</b>	<b>0,4 M€</b>	<b>104,5 M€</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>				<b>Résultat prévisionnel : perte</b>	<b>3,9 M€</b>		<b>2,5 M€</b>
Total	108,0 M€	-1,0 M€	107,0 M€	Total	108,0 M€	-1,0 M€	107,0 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2024	Δ	BR 2024
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-3,9 M€</b>	<b>1,4 M€</b>	<b>-2,5 M€</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2,4 M€	-0,1 M€	2,3 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1,0 M€	0,1 M€	1,1 M€
<b>= CAF ou IAF</b>	<b>-2,4 M€</b>		<b>-1,3 M€</b>

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2024	Δ	BR 2024		BI 2024	Δ	BR 2024
Insuffisance d'autofinancement	2,4 M€		1,3 M€	Capacité d'autofinancement			
Investissements	3,4 M€	-1,0 M€	2,4 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	1,6 M€	-0,6 M€	0,9 M€
<b>Total des emplois</b>	<b>5,8 M€</b>		<b>3,7 M€</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>1,6 M€</b>		<b>0,9 M€</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>				<b>Prélèvement fonds de roulement</b>	<b>4,3 M€</b>		<b>2,8 M€</b>

## II/ Budget annexe

Les AE (1,9 M€) et les CP (2,8 M€) du budget de l'opération immobilière sont diminués sur la base de la consommation constatée au 31/10/2024 et la projection des dépenses jusqu'au 31/12/2024 (AE = - 1,2 M€ et CP = - 2,5 M€). L'encaissement initialement prévu au budget est déprogrammé sur 2024. Le compte de résultat et le tableau de financement intègrent ces modifications et leur impact sur les opérations d'amortissement et de financement du projet. Les données sont reprises dans les tableaux ci-dessous :

AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes fléchées			
	AE			CP			RE			
	BI 2024	Δ	BR 2024	BI 2024	Δ	BR 2024	BI 2024	Δ	BR 2024	
Personnel										Financements de l'État fléchés
Fonctionnement	1,4 M€	-1,2 M€	0,2 M€	1,7 M€	-1,7 M€	0,1 M€	3,9 M€	-3,9 M€		Financements publics fléchés
Investissement	1,8 M€		1,8 M€	3,6 M€	-0,8 M€	2,8 M€				Recettes propres fléchées
<b>Total</b>	<b>3,1 M€</b>	<b>-1,2 M€</b>	<b>1,9 M€</b>	<b>5,3 M€</b>	<b>-2,5 M€</b>	<b>2,8 M€</b>	<b>3,9 M€</b>	<b>-3,9 M€</b>		<b>Total</b>
<b>Solde budgétaire : excédent</b>							<b>1,4 M€</b>		<b>2,8 M€</b>	<b>Solde budgétaire : déficit</b>

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2024	Δ	BR 2024		BI 2024	Δ	BR 2024
Personnel				Subventions de l'État			
Fonctionnement autre que les charges de personnel	11,5 M€	-1,9 M€	9,6 M€	Autres subventions	1,7 M€	-1,7 M€	0,1 M€
				Autres produits	9,7 M€	-0,2 M€	9,5 M€
<b>Total des charges</b>	<b>11,5 M€</b>		<b>9,6 M€</b>	<b>Total des produits</b>	<b>11,5 M€</b>		<b>9,6 M€</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>				<b>Résultat prévisionnel : perte</b>			
Total	11,5 M€		9,6 M€	Total	11,5 M€		9,6 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2024	Δ	BR 2024
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9,5 M€	-0,2 M€	9,3 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	9,5 M€	-0,2 M€	9,3 M€
<b>= CAF ou IAF</b>			

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2024	Δ	BR 2024		BI 2024	Δ	BR 2024
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement			
Investissements	3,6 M€	-0,8 M€	2,8 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	3,6 M€	-0,8 M€	2,8 M€
<b>Total des emplois</b>	<b>3,6 M€</b>		<b>2,8 M€</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>3,6 M€</b>		<b>2,8 M€</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>				<b>Prélèvement fonds de roulement</b>			

### III/ Budget agrégé

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

#### ▪ Enveloppes limitatives

##### □ autorisations d'engagement : 116,8 M€ dont :

- masse salariale : 80,5M€,
- autres charges de fonctionnement : 31,5 M€,
- dépenses d'investissement : 4,9 M€,

##### □ crédits de paiement : 116,9 M€ dont :

- masse salariale : 80,5 M€,
- autres charges de fonctionnement : 30,7 M€,
- dépenses d'investissement : 5,7M€.

#### ▪ Équilibre du budget

- solde budgétaire déficitaire : – 12,3 M€,
- diminution prévisionnelle de trésorerie : – 11,6 M€,
- déficit du compte de résultat prévisionnel : – 2,5 M€,
- insuffisance d'autofinancement prévisionnelle : – 1,3 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement : – 2,8 M€.

#### ▪ ETPT

Le plafond des emplois est diminué (– 11 ,3) et il passe à 1 576 ETPT (équivalent temps plein travaillé), intégrant le plafond des emplois fixé par l'État qui est de 1 451 ETPT.

AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes			
	AE			CP			RE			
	BI 2024	Δ	BR 2024	BI 2024	Δ	BR 2024	BI 2024	Δ	BR 2024	
Personnel	81,3 M€	-0,8 M€	80,5 M€	81,3 M€	-0,8 M€	80,5 M€	99,9 M€	4,6 M€	104,6 M€	<b>Recettes globalisées</b>
							91,2 M€	1,1 M€	92,3 M€	SCSP
Fonctionnement	35,3 M€	-3,8 M€	31,5 M€	36,5 M€	-5,8 M€	30,7 M€	3,2 M€	2,0 M€	5,2 M€	Autres financements de l'État et publics
							5,5 M€	1,6 M€	7,1 M€	Autres recettes propres
Investissement	5,2 M€	-0,3 M€	4,9 M€	7,5 M€	-1,8 M€	5,7 M€	3,9 M€	-3,9 M€		<b>Recettes fléchées : projet immobilier</b>
							3,9 M€	-3,9 M€		Autres financements publics
<b>Total</b>	<b>121,7 M€</b>		<b>116,8 M€</b>	<b>125,3 M€</b>		<b>116,9 M€</b>	<b>103,8 M€</b>		<b>104,6 M€</b>	<b>Total</b>
<b>Solde budgétaire : excédent</b>							<b>21,4 M€</b>		<b>12,3 M€</b>	<b>Solde budgétaire : déficit</b>



Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2024	Δ	BR 2024		BI 2024	Δ	BR 2024
Personnel	81,3 M€	-0,8 M€	80,5 M€	Subventions de l'État	91,3 M€	1,1 M€	92,4 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel	38,2 M€	-2,0 M€	36,1 M€	Autres subventions	6,0 M€	-2,1 M€	3,9 M€
				Autres produits	18,2 M€	-0,4 M€	17,7 M€
<b>Total des charges</b>	<b>119,5 M€</b>	<b>-2,8 M€</b>	<b>116,6 M€</b>	<b>Total des produits</b>	<b>115,5 M€</b>	<b>-1,5 M€</b>	<b>114,1 M€</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice</b>				<b>Résultat prévisionnel : perte</b>	<b>3,9 M€</b>		<b>2,5 M€</b>
Total	119,5 M€	-2,8 M€	116,6 M€	Total	119,5 M€	-2,8 M€	116,6 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2024	Δ	BR 2024
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-3,9 M€</b>	<b>1,4 M€</b>	<b>-2,5 M€</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11,9 M€	-0,1 M€	11,8 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	10,5 M€	0,1 M€	10,6 M€
<b>= CAF ou IAF</b>	<b>-2,4 M€</b>		<b>-1,3 M€</b>

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2024	Δ	BR 2024		BI 2024	Δ	BR 2024
Insuffisance d'autofinancement	2,4 M€		1,3 M€	Capacité d'autofinancement			
Investissements	7,0 M€	-1,8 M€	5,2 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	5,1 M€	-1,5 M€	3,7 M€
<b>Total des emplois</b>	<b>9,4 M€</b>		<b>6,5 M€</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>5,1 M€</b>	<b>-1,5 M€</b>	<b>3,7 M€</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>				<b>Prélèvement fonds de roulement</b>	<b>4,3 M€</b>		<b>2,8 M€</b>



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

## Tableau des emplois 2024- Variable entre le budget initial et le budget rectificatif - CA décembre 2024

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond État en ETPT			Emplois financés hors SCSP en ETPT			Global en ETPT		
			BI 2024	Δ	BR_2024	BI 2024	Δ	BR_2024	BI 2024	Δ	BR_2024
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	172,0	0,0	172,0				172,0	0,0	172,0
		CDI	0,0	0,0	0,0	5,0	3,5	8,5	5,0	3,5	8,5
	Non permanents	CDD	85,0	0,0	85,0	94,6	-14,8	79,8	179,6	-14,8	164,8
<b>Sous-total enseignants-chercheurs</b>			<b>257,0</b>	<b>0,0</b>	<b>257,0</b>	<b>99,6</b>	<b>-11,3</b>	<b>88,3</b>	<b>356,6</b>	<b>-11,3</b>	<b>345,3</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des</b>			<b>982,0</b>	<b>0,0</b>	<b>982,0</b>				<b>982,0</b>	<b>0,0</b>	<b>982,0</b>
BIATSS	Permanents	Titulaires	110,0	0,0	110,0				110,0	0,0	110,0
		CDI	23,0	0,0	23,0	3,0	1,5	4,5	26,0	1,5	27,5
	Non permanents	CDD	79,0	0,0	79,0	33,7	-1,5	32,2	112,7	-1,5	111,2
<b>Sous-total Biatss</b>			<b>212,0</b>	<b>0,0</b>	<b>212,0</b>	<b>36,7</b>	<b>0,0</b>	<b>36,7</b>	<b>248,7</b>	<b>0,0</b>	<b>248,7</b>
<b>Totaux</b>			<b>1 451,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 451,0</b>	<b>136,3</b>	<b>-11,3</b>	<b>125,0</b>	<b>1 587,3</b>	<b>-11,3</b>	<b>1 576,0</b>
									<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>		
<b>Rappel du plafond des emplois fixé</b>			<b>1 451</b>								

## AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement \*

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Dépenses				Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
<b>Personnel</b>	81 264 702,00	80 464 702,00	81 264 702,00	80 464 702,00	<b>99 933 739,00</b>	<b>104 583 267,00</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>23 866 340,00</i>	<i>23 753 043,00</i>	<i>23 866 340,00</i>	<i>23 753 043,00</i>	91 163 977,00	92 260 957,00	Subvention pour charges de service public
			-	-	90 000,00	90 000,00	Autres financements de l'Etat
			-	-	74 000,00	126 548,00	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	35 306 533,00	31 483 533,00	36 495 616,00	30 687 228,00	3 140 258,00	5 140 258,00	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	<i>9 841 288,00</i>	<i>10 709 288,00</i>	<i>9 841 288,00</i>	<i>10 709 288,00</i>	5 465 504,00	6 965 504,00	Recettes propres
<i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>	<i>25 465 245,00</i>	<i>20 774 245,00</i>	<i>26 654 328,00</i>	<i>19 977 940,00</i>			
			-	-	<b>3 903 953,00</b>	-	<b>Recettes fléchées **</b>
			-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	5 177 216,00	4 860 216,00	7 490 403,00	5 720 403,00	3 903 953,00	-	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	<i>3 397 216,00</i>	<i>3 080 216,00</i>	<i>3 397 216,00</i>	<i>3 080 216,00</i>	-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>	<i>1 780 000,00</i>	<i>1 780 000,00</i>	<i>4 093 187,00</i>	<i>3 449 187,00</i>			
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>121 748 451,00</b>	<b>116 808 451,00</b>	<b>125 250 721,00</b>	<b>116 872 333,00</b>	<b>103 837 692,00</b>	<b>104 583 267,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire - Excédent</b>			-	-	<b>21 413 029,00</b>	<b>12 289 066,00</b>	<b>Déficit - Solde budgétaire</b>

## DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement \*

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Programme 150</b>	<b>80 247 943,29</b>	<b>80 247 943,29</b>	<b>30 629 480,46</b>	<b>29 692 238,53</b>	<b>4 860 216,00</b>	<b>5 720 403,00</b>	<b>115 737 639,75</b>	<b>115 660 584,82</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	12 602 203,82	12 602 203,82	594 500,21	594 500,21	53 363,71	52 285,08	13 250 067,74	13 248 989,11
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	41 493 527,96	41 493 527,96	676 060,31	640 023,41	374 546,16	380 750,83	42 544 134,43	42 514 302,20
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 995 874,47	3 995 874,47	9 490 506,38	12 299 567,07	3 376,97	5 309,11	13 489 757,82	16 300 750,65
D105 - Bibliothèques et documentation	489 326,32	489 326,32	300 000,00	300 000,00	-	-	789 326,32	789 326,32
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	616 227,26	616 227,26	99 286,76	102 343,33	45 652,66	45 652,66	761 166,68	764 223,25
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 382 927,21	2 382 927,21	1 874 044,20	1 907 952,60	132 807,46	141 785,59	4 389 778,87	4 432 665,40
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 021 095,24	4 021 095,24	1 641 829,78	1 873 441,89	1 991 877,98	1 590 935,86	7 654 803,00	7 485 472,99
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	998 889,18	998 889,18	298 055,49	303 943,81	20 485,00	25 286,11	1 317 429,67	1 328 119,10
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	49 960,00	49 960,00	225 342,97	236 987,15	62 565,97	15 398,64	337 868,94	302 345,79
D113 - Diffusion des savoirs et musées	52,00	52,00	151 961,69	180 448,26	3 564,78	3 564,78	155 578,47	184 065,04
D114 - Immobilier	2 297 987,33	2 297 987,33	12 079 819,79	7 714 890,18	2 064 167,00	3 055 367,99	16 441 974,12	13 068 245,50
D115 - Pilotage et support	11 299 872,50	11 299 872,50	3 198 072,88	3 538 140,62	107 808,31	404 066,35	14 605 753,69	15 242 079,47
<b>Programme 231</b>	<b>216 758,71</b>	<b>216 758,71</b>	<b>854 052,54</b>	<b>994 989,47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 070 811,25</b>	<b>1 211 748,18</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	767 652,94	898 537,26	-	-	767 652,94	898 537,26
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	216 758,71	216 758,71	86 399,60	96 452,21	-	-	303 158,31	313 210,92
<b>Total</b>	<b>80 464 702,00</b>	<b>80 464 702,00</b>	<b>31 483 533,00</b>	<b>30 687 228,00</b>	<b>4 860 216,00</b>	<b>5 720 403,00</b>	<b>116 808 451,00</b>	<b>116 872 333,00</b>

## RECETTES PAR ORIGINES

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	92 260 957,00	-	-	-	-	-	-	-	92 260 957,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	735 200,00	-	-	-	735 200,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	257 419,00	-	-	-	257 419,00
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	350 000,00	-	-	-	350 000,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	3 173 837,00	-	-	-	3 173 837,00
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	1 281 931,00	-	-	-	-	1 281 931,00
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	2 564 214,00	-	-	-	-	2 564 214,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	297 453,22	-	-	-	-	297 453,22
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	302 598,00	-	-	-	-	302 598,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	90 000,00	-	634 101,78	-	-	-	-	724 101,78
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	356 000,00	-	-	-	356 000,00
Autres recettes	-	-	126 548,00	59 960,00	2 093 048,00	-	-	-	2 279 556,00
<b>Total</b>	<b>92 260 957,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>126 548,00</b>	<b>5 140 258,00</b>	<b>6 965 504,00</b>	-	-	-	<b>104 583 267,00</b>

<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>	<b>12 289 066,00</b>
-----------------------------------	----------------------

## EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement \*

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)	Financements (couverture des besoins)				
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	21 413 029,00	12 289 066,00	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>					<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>					<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>					<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>					<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>					<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	5 000,00	-	4 000,00	-	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	5 492 806,00	2 551 115,75	1 108 015,00	1 380 606,50	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-	0,00	-	1 870 772,55	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>	26 910 835,00	14 840 181,75	1 112 015,00	3 251 379,05	<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>	-	-	25 798 820,00	11 588 802,70	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	-	1 423 435,00	2 842 000,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	-	24 375 385,00	8 746 802,70	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>26 910 835,00</b>	<b>14 840 181,75</b>	<b>26 910 835,00</b>	<b>14 840 181,75</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>



**Tableau 5 - EPSCP**  
**Opérations pour le compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
	4671	Aide à la mobilité internationale	37 417,32	32 250,00
	44348	Autres opérations particulières avec l'Etat et les entités publiques	547 065,05	547 065,05
TVA encaissée	TVA encaissée		0,00	801 291,45
TVA décaissée	TVA décaissée		1 966 633,38	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>2 551 115,75</b>	<b>1 380 606,50</b>

## SITUATION PATRIMONIALE

**Etablissement** \*

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	81 264 702,00	80 464 702,00	Subventions de l'Etat	91 315 153,00	92 412 133,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	23 866 340,00	-	Fiscalité affectée	74 000,00	126 548,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	38 194 872,00	36 148 295,00	Autres subventions	6 044 226,00	3 923 838,00
			Autres produits	18 105 937,00	17 612 394,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>119 459 574,00</b>	<b>116 612 997,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>115 539 316,00</b>	<b>114 074 913,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	-	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	3 920 258,00	2 538 084,00
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>119 459 574,00</b>	<b>116 612 997,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>119 459 574,00</b>	<b>116 612 997,00</b>

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

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

	BI - 0	BR - 1
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 3 920 258,00	- 2 538 084,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 894 422,00	11 656 233,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	10 433 818,00	10 404 276,00
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>- 2 459 654,00</b>	<b>- 1 286 127,00</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	2 459 654,00	1 286 127,00	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	6 977 216,00	5 207 216,00	Financement de l'actif par l'Etat	-	-
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	5 147 803,00	3 694 803,00
Remboursement des dettes financières	-	-	Autres ressources	-	-
			Augmentation des dettes financières	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>9 436 870,00</b>	<b>6 493 343,00</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 147 803,00</b>	<b>3 694 803,00</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	<b>4 289 067</b>	<b>2 798 540</b>

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 4 289 067,00	- 2 798 540,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	21 509 752,00	8 790 262,70
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEM	- 25 798 819,00	- 11 588 802,70
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	23 509 591,00	24 915 758,93
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 26 774 255,00	- 47 927 927,54
Niveau de la TRESORERIE	50 283 846,00	72 843 686,47

Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

( € TTC )	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	84 432 489,17	100 326 644,49	90 981 778,61	79 892 309,37	94 030 110,94	85 128 425,23	76 189 226,23	99 587 649,41	91 193 230,40	83 193 491,83	90 598 845,66	82 556 239,66	84 432 489,17
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>	0,00	2 552,25	104 780,29	46 899 227,00	1 832 048,30	1 700 137,28	34 326 610,50	543 361,33	525 788,24	14 298 913,64	2 349 848,17	2 000 000,00	104 583 267,00
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	46 649 334,00	0,00	0,00	31 907 391,00	0,00	0,00	13 674 568,00	29 664,00	0,00	92 260 957,00
Subvention pour charges d'investissement	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 de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 982,00	0,00	1 674,00	-269 982,00	56 843,20	31 482,80	0,00	90 000,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 547,45	0,00	0,55	0,00	126 548,00
Autres financements publics	0,00	2 552,25	35 013,62	75 360,00	723 861,80	1 058 543,37	1 550 745,00	267 420,00	541 309,68	385 684,89	499 767,39		5 140 258,00
Recettes propres	0,00	0,00	69 766,67	174 533,00	1 108 186,50	371 611,91	868 474,50	274 267,33	127 913,11	181 817,55	1 788 933,43	2 000 000,00	6 965 504,00
<b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A3. Opérations non budgétaires</b>	23 513 433,07	730 179,75	1 677 047,97	-23 333 915,30	-1 030 825,99	-276 630,30	-1 140 979,53	-212 225,90	370 412,70	841 817,44	897 065,14	1 216 000,00	3 251 379,05
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	23 513 433,07	730 179,75	1 677 047,97	-23 333 915,30	-1 030 825,99	-276 630,30	-1 140 979,53	-212 225,90	370 412,70	841 817,44	897 065,14	1 216 000,00	3 251 379,05
TVA encaissée	0,00	0,00	12 833,33	34 906,60	127 928,22	85 713,44	98 006,34	17 346,80	6 629,80	17 926,83	200 000,09	200 000,00	801 291,45
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00	2 450,00	547 065,05	16 000,00	579 315,05
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	23 513 433,07	730 179,75	1 664 214,64	-23 372 221,90	-1 158 754,21	-372 743,74	-1 238 985,87	-229 572,70	363 782,90	821 440,61	150 000,00	1 000 000,00	1 870 772,55
<b>A. TOTAL</b>	23 513 433,07	732 732,00	1 781 828,26	23 565 311,70	801 222,31	1 423 506,98	33 185 630,97	331 135,43	896 200,94	15 140 731,08	3 246 913,31	3 216 000,00	107 834 646,05
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>	7 381 606,99	9 729 650,38	10 415 050,08	8 927 476,88	10 129 798,48	10 128 318,48	9 716 102,49	8 626 424,12	8 449 818,68	7 555 670,68	11 119 769,31	11 850 646,44	114 030 333,00
Personnel	6 566 994,83	6 562 287,34	6 616 782,76	6 622 769,42	6 569 286,78	6 550 228,61	6 532 799,58	6 521 294,23	6 163 600,26	6 719 119,58	7 519 769,31	7 519 769,31	80 464 702,00
Fonctionnement	612 330,95	3 110 150,33	3 631 844,01	2 027 831,60	3 428 169,38	3 445 113,16	2 929 785,46	2 026 874,95	2 166 852,27	678 803,65	3 000 000,00	3 558 472,24	30 616 228,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	202 281,21	57 212,71	166 423,31	276 875,86	132 342,32	132 976,71	253 517,45	78 254,94	119 366,15	157 747,45	600 000,00	772 404,89	2 949 403,00
<b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>	0,00	0,00	1 371 808,10	216 383,43	34 235,68	10 506,20	10 521,01	2 459,41	161 034,08	73 291,31	465 000,00	496 760,78	2 842 000,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	5 380,37	8 259,77	0,00	5 205,90	3 120,84	2 459,41	5 402,27	7 995,25	15 000,00	18 176,19	71 000,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	1 366 427,73	208 123,66	34 235,68	5 300,30	7 400,17	0,00	155 631,81	65 296,06	450 000,00	478 584,59	2 771 000,00
<b>B3. Opérations non budgétaires</b>	237 670,76	347 947,50	1 084 439,32	283 649,82	-461 126,14	223 881,30	60 584,29	96 670,91	285 086,75	106 415,26	-295 250,00	581 145,98	2 551 115,75
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	237 670,76	347 947,50	1 084 439,32	283 649,82	-461 126,14	223 881,30	60 584,29	96 670,91	285 086,75	106 415,26	-295 250,00	581 145,98	2 551 115,75
TVA décaissée	63 043,98	179 326,99	433 690,62	133 511,19	152 936,44	116 024,10	168 616,99	40 437,37	185 264,31	49 149,49	203 250,00	241 381,90	1 966 633,38
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	1 000,00	750,00	4 167,32	9 900,00	7 900,00	5 250,00	3 500,00	400,00	400,00	2 650,00	1 500,00	547 065,05	584 482,37
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	173 626,78	167 870,51	646 581,38	140 238,63	-621 962,58	102 607,20	-111 532,70	55 833,54	99 422,44	54 615,77	-500 000,00	-207 300,97	0,00
<b>B. TOTAL</b>	7 619 277,75	10 077 597,88	12 871 297,50	9 427 510,13	9 702 908,02	10 362 705,98	9 787 207,79	8 725 554,44	8 895 939,51	7 735 377,25	11 289 519,31	12 928 553,19	119 423 448,75
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	15 894 155,32	-9 344 865,88	-11 089 469,24	14 137 801,57	-8 901 685,71	-8 939 199,00	23 398 423,18	-8 394 419,01	-7 999 738,57	7 405 353,83	-8 042 606,00	-9 712 553,19	-11 588 802,70
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>100 326 644,49</b>	<b>90 981 778,61</b>	<b>79 892 309,37</b>	<b>94 030 110,94</b>	<b>85 128 425,23</b>	<b>76 189 226,23</b>	<b>99 587 649,41</b>	<b>91 193 230,40</b>	<b>83 193 491,83</b>	<b>90 598 845,66</b>	<b>82 556 239,66</b>	<b>72 843 686,47</b>	<b>72 843 686,47</b>
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2
													-2 842 000,00
													dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													700 263,30

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

## Tableau 8 Opérations liées aux recettes fléchées

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à 2024 non dénouées	2024	2025	2026
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>39 577 598</b>	<b>36 735 598</b>	<b>37 224 124</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>264 404 081</b>	<b>-</b>	<b>3 909 953</b>	<b>-</b>
Financements de l'État fléchés				
Autres financements publics fléchés	264 404 081		3 909 953	
Recettes propres fléchées				
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>224 826 483</b>	<b>2 842 000</b>	<b>3 421 427</b>	<b>37 224 124</b>
Personnel	-	0	0	0
<i>AE=CP</i>				
Fonctionnement et intervention				
<i>AE</i>	6 273 386	155 000	500 000	32 299 229
<i>CP</i>	6 013 032	71 000	500 000	37 224 124
Investissement				
<i>AE</i>	225 384 992	1 780 000	1 921 427	
<i>CP</i>	218 813 451	2 771 000	2 921 427	
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (2) - (3)</b>	<b>39 577 598</b>	<b>- 2 842 000</b>	<b>488 526</b>	<b>- 37 224 124</b>
<b>Position fin d'exercice (1) + (2) - (3)</b>	<b>39 577 598</b>	<b>36 735 598</b>	<b>37 224 124</b>	<b>-</b>

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**A - Dépenses**

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE 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	1 622 965	1 022 592	1 022 592	-	216 191	216 191	1 022 592	1 022 592	-	216 191	216 191	384 182	-
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	16 450 372	9 842 131	9 842 131	-	4 234 188	4 234 188	9 842 131	9 842 131	-	4 234 188	4 234 188	2 374 053	-
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	22 035 527	5 465 347	5 465 347	-	4 857 258	4 857 258	5 465 347	5 465 347	-	4 209 136	4 209 136	11 712 922	648 122
Sciences de l'homme et de la société	1 087 288	422 227	422 227	-	257 774	257 774	422 227	422 227	-	257 774	257 774	407 287	-
Interdisciplinaire et transversale	61 640	16 213	16 213	-	10 000	10 000	16 213	16 213	-	10 000	10 000	35 427	-
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>41 257 792</b>	<b>16 768 510</b>	<b>16 768 510</b>	<b>-</b>	<b>9 575 411</b>	<b>9 575 411</b>	<b>16 768 510</b>	<b>16 768 510</b>	<b>-</b>	<b>8 927 289</b>	<b>8 927 289</b>	<b>14 913 871</b>	<b>648 122</b>
Actions ENS	233 659			-	81 200	81 200			-	81 200	81 200	152 459	0
<b>Total contrats de formation continue</b>	<b>233 659</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>81 200</b>	<b>81 200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>81 200</b>	<b>81 200</b>	<b>152 459</b>	<b>0</b>
CDSN	75 545 161	49 073 976	49 073 976	-	11 669 245	11 669 245	39 185 684	39 185 684	-	14 872 690	14 872 690	14 801 940	6 684 847
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>75 545 161</b>	<b>49 073 976</b>	<b>49 073 976</b>	<b>-</b>	<b>11 669 245</b>	<b>11 669 245</b>	<b>39 185 684</b>	<b>39 185 684</b>	<b>-</b>	<b>14 872 690</b>	<b>14 872 690</b>	<b>14 801 940</b>	<b>6 684 847</b>
2012-0225 Saclay	268 314 034	231 658 378	231 658 378	-	1 935 000	1 935 000	224 826 483	224 826 483	-	2 842 000	2 842 000	34 720 656	5 924 895
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>268 314 034</b>	<b>231 658 378</b>	<b>231 658 378</b>	<b>-</b>	<b>1 935 000</b>	<b>1 935 000</b>	<b>224 826 483</b>	<b>224 826 483</b>	<b>-</b>	<b>2 842 000</b>	<b>2 842 000</b>	<b>34 720 656</b>	<b>5 924 895</b>
<b>Total</b>	<b>385 350 646</b>	<b>297 500 864</b>	<b>297 500 864</b>	<b>-</b>	<b>23 260 856</b>	<b>23 260 856</b>	<b>280 780 677</b>	<b>280 780 677</b>	<b>-</b>	<b>26 723 179</b>	<b>26 723 179</b>	<b>64 588 926</b>	<b>13 257 864</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	1 622 965		1 622 965	1 058 700	-	564 265
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	16 450 372		16 450 372	10 462 491	4 657 183	1 330 698
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	22 035 527		22 035 527	6 979 521	4 157 509	10 898 497
Sciences de l'homme et de la société	1 087 288		1 087 288	839 662	30 672	216 955
Interdisciplinaire et transversale	61 640		61 640	2 000		59 640
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>41 257 792</b>	<b>-</b>	<b>41 257 792</b>	<b>19 342 374</b>	<b>8 845 364</b>	<b>13 070 054</b>
Actions ENS	233 659		233 659		233 659	-
<b>Total contrats de formation continue</b>	<b>233 659</b>	<b>-</b>	<b>233 659</b>	<b>-</b>	<b>233 659</b>	<b>-</b>
CDSN	75 545 161	38 751 986	36 793 175		10 010 896	26 782 279
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>75 545 161</b>	<b>38 751 986</b>	<b>36 793 175</b>	<b>-</b>	<b>10 010 896</b>	<b>26 782 279</b>
2012-0225 Saclay	268 314 034		268 314 034	264 404 081	-	3 909 953
<b>Total programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>268 314 034</b>	<b>-</b>	<b>268 314 034</b>	<b>264 404 081</b>	<b>-</b>	<b>3 909 953</b>
<b>Total</b>	<b>385 350 646</b>	<b>38 751 986</b>	<b>346 598 660</b>	<b>283 746 455</b>	<b>19 089 919</b>	<b>43 762 286</b>

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

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

Opération	Nature	Prévission pluriannuelle Coût total de l'opération (1)	Prévission N (BI + BR)									Prévission N+1 et suivantes						
			AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N* (4) <= (2) - (3)	AE nouvelles ouvertes en N (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N* (9) <= (7) - (8)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)	CP prévus > N+2 (17)
Saclay	Investissement	268 314 034	231 658 378	231 658 378	0	1 935 000	1 935 000	224 826 483	224 826 483	0	2 842 000	2 842 000	2 421 427	3 421 427	32 299 229	37 224 124		
<b>Total Dépenses d'investissement.PP1.1</b>		<b>268 314 034</b>	<b>231 658 378</b>	<b>231 658 378</b>	<b>0</b>	<b>1 935 000</b>	<b>1 935 000</b>	<b>224 826 483</b>	<b>224 826 483</b>	<b>0</b>	<b>2 842 000</b>	<b>2 842 000</b>	<b>2 421 427</b>	<b>3 421 427</b>	<b>32 299 229</b>	<b>37 224 124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contrats de recherche	Personnel		10 038 143	10 038 143	0	5 298 590	5 298 590	10 038 143	10 038 143	0	4 501 281	4 501 281	5 218 128	5 218 128				
	Fonctionnement et intervention	41 257 792	3 532 404	3 532 404	0	2 145 595	2 145 595	3 532 404	3 532 404	0	2 425 595	2 425 595	2 677 344	2 677 344				
	Investissement		3 197 962	3 197 962	0	2 131 226	2 131 226	3 197 962	3 197 962	0	2 000 413	2 000 413	1 150 760	1 794 760				
<b>Total contrat de recherche.2</b>		<b>41 257 792</b>	<b>16 768 510</b>	<b>16 768 510</b>	<b>0</b>	<b>9 575 411</b>	<b>9 575 411</b>	<b>16 768 510</b>	<b>16 768 510</b>	<b>0</b>	<b>8 927 289</b>	<b>8 927 289</b>	<b>9 046 232</b>	<b>9 690 232</b>	<b>5 867 640</b>	<b>5 871 762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contrat de formation continue	Personnel				0	62 200	62 200				62 200	62 200						
	Fonctionnement et intervention	233 659			0	19 000	19 000				19 000	19 000						
	Investissement				0	0	0	0	0	0	0	0						
<b>Total contrat de formation continue.3</b>		<b>233 659</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 200</b>	<b>81 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 200</b>	<b>81 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CDSN	Personnel				0													
	Fonctionnement et intervention	75 545 161	49 073 976	49 073 976	0	11 669 245	11 669 245	39 185 684	39 185 684	0	14 872 690	14 872 690	14 801 940	21 486 787				
	Investissement				0													
<b>Total contrat d'enseignement.4</b>		<b>75 545 161</b>	<b>49 073 976</b>	<b>49 073 976</b>	<b>0</b>	<b>11 669 245</b>	<b>11 669 245</b>	<b>39 185 684</b>	<b>39 185 684</b>	<b>0</b>	<b>14 872 690</b>	<b>14 872 690</b>	<b>14 801 940</b>	<b>21 486 787</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ss total personnel</b>	<b>0</b>	<b>10 038 143</b>	<b>10 038 143</b>	<b>0</b>	<b>5 360 790</b>	<b>5 360 790</b>	<b>10 038 143</b>	<b>10 038 143</b>	<b>0</b>	<b>4 563 481</b>	<b>4 563 481</b>	<b>5 218 128</b>	<b>5 218 128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ss total fonctionnement et intervention</b>	<b>117 036 612</b>	<b>65 842 486</b>	<b>65 842 486</b>	<b>0</b>	<b>13 833 840</b>	<b>13 833 840</b>	<b>42 718 088</b>	<b>42 718 088</b>	<b>0</b>	<b>17 317 285</b>	<b>17 317 285</b>	<b>17 479 284</b>	<b>24 164 131</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ss total investissement</b>	<b>268 314 034</b>	<b>234 856 340</b>	<b>234 856 340</b>	<b>0</b>	<b>4 066 226</b>	<b>4 066 226</b>	<b>228 024 445</b>	<b>228 024 445</b>	<b>0</b>	<b>4 842 413</b>	<b>4 842 413</b>	<b>3 572 187</b>	<b>5 216 187</b>	<b>32 299 229</b>	<b>37 224 124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>		<b>385 350 646</b>	<b>310 736 969</b>	<b>310 736 969</b>	<b>0</b>	<b>23 260 856</b>	<b>23 260 856</b>	<b>280 780 677</b>	<b>280 780 677</b>	<b>0</b>	<b>26 723 179</b>	<b>26 723 179</b>	<b>23 848 172</b>	<b>31 177 019</b>	<b>5 867 640</b>	<b>5 871 762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

**B - Prévissions de recettes**

Opération	Nature	Prévission Financement de l'opération (18)	Prévission N		Prévissions en N+1 et suivantes		
			Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement 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**	268 314 034	264 404 081	0	3 909 953		0
<b>Total PPI.1</b>		<b>268 314 034</b>	<b>264 404 081</b>	<b>0</b>	<b>3 909 953</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	811 743		90 000		100 000	621 743
	Autres financements publics**	26 257 851	11 446 904	4 846 509	1 305 754	2 722 185	5 936 499
	Autres financements***	14 188 198	7 895 470	3 908 855	760 506	500 000	1 123 367
<b>Total contrat de recherche.2</b>		<b>41 257 792</b>	<b>19 342 374</b>	<b>8 845 364</b>	<b>2 066 260</b>	<b>3 322 185</b>	<b>7 681 609</b>
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*	8 000		8 000			
	Autres financements publics**	0		0			
	Autres financements***	225 659	0	225 659			
<b>Total contrat de formation continue.3</b>		<b>233 659</b>	<b>0</b>	<b>233 659</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CDSN	Financement de l'Etat*	75 545 161	38 751 986	10 010 896	8 136 109	5 063 464	13 582 706
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
<b>Total contrat d'enseignement.4</b>		<b>75 545 161</b>	<b>38 751 986</b>	<b>10 010 896</b>	<b>8 136 109</b>	<b>5 063 464</b>	<b>13 582 706</b>
	<b>Ss total financement de l'Etat</b>	<b>76 364 904</b>	<b>38 751 986</b>	<b>10 108 896</b>	<b>8 136 109</b>	<b>5 163 464</b>	<b>14 204 449</b>
	<b>Ss total autres financements publics</b>	<b>294 571 885</b>	<b>275 850 985</b>	<b>4 846 509</b>	<b>5 215 707</b>	<b>2 722 185</b>	<b>5 936 499</b>
	<b>Ss total autres financements</b>	<b>14 413 857</b>	<b>7 895 470</b>	<b>4 134 514</b>	<b>760 506</b>	<b>500 000</b>	<b>1 123 367</b>
<b>TOTAL</b>		<b>385 350 646</b>	<b>322 498 441</b>	<b>19 089 919</b>	<b>14 112 322</b>	<b>8 385 649</b>	<b>21 264 315</b>

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BI</b>		
<b>Stocks initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer</b>	<b>32 257 737</b>	
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement</b>	<b>27 714 299</b>	
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	<b>- 56 718 190</b>	
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie</b>	<b>84 432 489</b>	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	38 595 484	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	45 837 005	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement - AE 2024</b>	<b>116 808 451</b>	
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	<b>- 2 538 084</b>	
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>- 1 286 127</b>	
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>- 2 798 540</b>	
	<b>9</b>	<b>Opérations bilancielle non budgétaires</b>	<b>SENS</b>	<b>-</b>
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	
		Cautionnements et dépôts	-	
	<b>10</b>	<b>Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>	<b>SENS</b>	<b>-</b>
		Variation des stocks	+ / -	
		Production immobilisée	+	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	<b>11</b>	<b>Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>	<b>SENS</b>	<b>9 490 526</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	+ / -	24 842 682
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 15 352 156
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		<b>- 12 289 066</b>
		12.a	Recettes budgétaires	104 583 267,00
	12.b	Crédits de paiement ouverts - CP 2024	116 872 333,00	
<b>13</b>	<b>Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers</b>		<b>- 1 170 509</b>	
<b>14</b>	<b>Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers</b>		<b>1 870 773</b>	
<b>15</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14</b>		<b>- 11 588 803</b>	
	15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	- 2 842 000	
	15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	- 8 746 803	
<b>16</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14</b>		<b>8 790 263</b>	
<b>17</b>	<b>Restes à payer (AE 2024-CP 2024)</b>		<b>- 63 882</b>	
<b>18</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>		<b>32 193 855</b>	
<b>Stocks finaux</b>	<b>19</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>24 915 759</b>	
	<b>20</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>- 47 927 928</b>	
	<b>21</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	<b>72 843 686</b>	
		21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	35 753 484
		21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	37 090 202

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

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



## AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement **ENS**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Dépenses					Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
<b>Personnel</b>	81 264 702,00	80 464 702,00	81 264 702,00	80 464 702,00	<b>99 933 739,00</b>	<b>104 583 267,00</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>23 866 340,00</i>	<i>23 753 043,00</i>	<i>23 866 340,00</i>	<i>23 753 043,00</i>	91 163 977,00	92 260 957,00	Subvention pour charges de service public
					90 000,00	90 000,00	Autres financements de l'Etat
					74 000,00	126 548,00	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	33 941 533,00	31 328 533,00	34 748 228,00	30 616 228,00	3 140 258,00	5 140 258,00	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	<i>9 841 288,00</i>	<i>10 709 288,00</i>	<i>9 841 288,00</i>	<i>10 709 288,00</i>	5 465 504,00	6 965 504,00	Recettes propres
<i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>	<i>24 100 245,00</i>	<i>20 619 245,00</i>	<i>24 906 940,00</i>	<i>19 906 940,00</i>			
					-	-	<b>Recettes fléchées **</b>
					-	-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	3 397 216,00	3 080 216,00	3 910 403,00	2 949 403,00	-	-	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	<i>3 397 216,00</i>	<i>3 080 216,00</i>	<i>3 397 216,00</i>	<i>3 080 216,00</i>	-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>513 187,00</i>	<i>130 813,00</i>			
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>118 603 451,00</b>	<b>114 873 451,00</b>	<b>119 923 333,00</b>	<b>114 030 333,00</b>	<b>99 933 739,00</b>	<b>104 583 267,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire - Excédent</b>			-	-	<b>19 989 594,00</b>	<b>9 447 066,00</b>	<b>Déficit - Solde budgétaire</b>

## DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement ENS

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Programme 150</b>	<b>80 247 943,29</b>	<b>80 247 943,29</b>	<b>30 474 480,46</b>	<b>29 621 238,53</b>	<b>3 080 216,00</b>	<b>2 949 403,00</b>	<b>113 802 639,75</b>	<b>112 818 584,82</b>
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	12 602 203,82	12 602 203,82	594 500,21	594 500,21	53 363,71	52 285,08	13 250 067,74	13 248 989,11
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	41 493 527,96	41 493 527,96	676 060,31	640 023,41	374 546,16	380 750,83	42 544 134,43	42 514 302,20
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 995 874,47	3 995 874,47	9 490 506,38	12 299 567,07	3 376,97	5 309,11	13 489 757,82	16 300 750,65
D105 - Bibliothèques et documentation	489 326,32	489 326,32	300 000,00	300 000,00	-	-	789 326,32	789 326,32
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	616 227,26	616 227,26	99 286,76	102 343,33	45 652,66	45 652,66	761 166,68	764 223,25
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 382 927,21	2 382 927,21	1 874 044,20	1 907 952,60	132 807,46	141 785,59	4 389 778,87	4 432 665,40
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 021 095,24	4 021 095,24	1 641 829,78	1 873 441,89	1 991 877,98	1 590 935,86	7 654 803,00	7 485 472,99
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	998 889,18	998 889,18	298 055,49	303 943,81	20 485,00	25 286,11	1 317 429,67	1 328 119,10
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	49 960,00	49 960,00	225 342,97	236 987,15	62 565,97	15 398,64	337 868,94	302 345,79
D113 - Diffusion des savoirs et musées	52,00	52,00	151 961,69	180 448,26	3 564,78	3 564,78	155 578,47	184 065,04
D114 - Immobilier	2 297 987,33	2 297 987,33	11 924 819,79	7 643 890,18	284 167,00	284 367,99	14 506 974,12	10 226 245,50
D115 - Pilotage et support	11 299 872,50	11 299 872,50	3 198 072,88	3 538 140,62	107 808,31	404 066,35	14 605 753,69	15 242 079,47
<b>Programme 231</b>	<b>216 758,71</b>	<b>216 758,71</b>	<b>854 052,54</b>	<b>994 989,47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 070 811,25</b>	<b>1 211 748,18</b>
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	767 652,94	898 537,26	-	-	767 652,94	898 537,26
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	216 758,71	216 758,71	86 399,60	96 452,21	-	-	303 158,31	313 210,92
<b>Total</b>	<b>80 464 702,00</b>	<b>80 464 702,00</b>	<b>31 328 533,00</b>	<b>30 616 228,00</b>	<b>3 080 216,00</b>	<b>2 949 403,00</b>	<b>114 873 451,00</b>	<b>114 030 333,00</b>

## RECETTES PAR ORIGINES

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Subvention pour charges de service public	Recettes globalisées			Recettes fléchées				
		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	92 260 957,00	-	-	-	-	-	-	-	92 260 957,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	735 200,00	-	-	-	735 200,00
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	257 419,00	-	-	-	257 419,00
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	350 000,00	-	-	-	350 000,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	3 173 837,00	-	-	-	3 173 837,00
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	1 281 931,00	-	-	-	-	1 281 931,00
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	2 564 214,00	-	-	-	-	2 564 214,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	297 453,22	-	-	-	-	297 453,22
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	302 598,00	-	-	-	-	302 598,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	90 000,00	-	634 101,78	-	-	-	-	724 101,78
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	356 000,00	-	-	-	356 000,00
Autres recettes	-	-	126 548,00	59 960,00	2 093 048,00	-	-	-	2 279 556,00
<b>Total</b>	<b>92 260 957,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>126 548,00</b>	<b>5 140 258,00</b>	<b>6 965 504,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104 583 267,00</b>

<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>	<b>9 447 066,00</b>
-----------------------------------	---------------------

## EQUILIBRE FINANCIER

Date : 19-11-2024

Etablissement

ENS

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	19 989 594,00	9 447 066,00	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>					<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>					<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>					<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>					<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>					<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	5 000,00	-	4 000,00	-	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	5 492 806,00	2 551 115,75	1 108 015,00	1 380 606,50	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-	0,00	-	1 870 772,55	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>25 487 400,00</b>	<b>11 998 181,75</b>	<b>1 112 015,00</b>	<b>3 251 379,05</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>-</b>	<b>-</b>	<b>24 375 385,00</b>	<b>8 746 802,70</b>	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>-</i>	<i>-</i>			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>24 375 385,00</i>	<i>8 746 802,70</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>25 487 400,00</b>	<b>14 944 872,00</b>	<b>25 487 400,00</b>	<b>14 944 872,00</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau 5 - EPSCP**  
**Opérations pour le compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
	4671	Aide à la mobilité internationale	37 417,32	32 250,00
	44348	Autres opérations particulières avec l'Etat et les entités publiques	547 065,05	547 065,05
TVA encaissée	TVA encaissée		0,00	801 291,45
TVA décaissée	TVA décaissée		1 966 633,38	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>2 551 115,75</b>	<b>1 380 606,50</b>

## SITUATION PATRIMONIALE

**Etablissement** ENS

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	81 264 702,00	80 464 702,00	Subventions de l'Etat	91 315 153,00	92 412 133,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>23 866 340,00</i>		Fiscalité affectée	74 000,00	126 548,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	26 736 143,00	26 539 730,00	Autres subventions	4 296 838,00	3 852 838,00
			Autres produits	8 394 596,00	8 074 829,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>108 000 845,00</b>	<b>107 004 432,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>104 080 587,00</b>	<b>104 466 348,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	-	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	3 920 258,00	2 538 084,00
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>108 000 845,00</b>	<b>107 004 432,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>108 000 845,00</b>	<b>107 004 432,00</b>

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

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

	BI - 0	BR - 1
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 3 920 258,00	- 2 538 084,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 397 990,00	2 333 577,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	937 386,00	1 081 620,00
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>- 2 459 654,00</b>	<b>- 1 286 127,00</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	2 459 654,00	1 286 127,00	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	3 397 216,00	2 436 216,00	Financement de l'actif par l'Etat	-	-
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 567 803,00	923 803,00
Remboursement des dettes financières	-	-	Autres ressources	-	-
			Augmentation des dettes financières	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>5 856 870,00</b>	<b>3 722 343,00</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>1 567 803,00</b>	<b>923 803,00</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	<b>4 289 067</b>	<b>2 798 540</b>

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 4 289 067,00	- 2 798 540,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	20 086 317,00	5 948 262,70
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT	- 24 375 384,00	- 8 746 802,70
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	23 509 129,00	24 915 297,64
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	9 721 839,00	- 12 174 904,44
Niveau de la TRESORERIE	13 787 290,00	37 090 202,08



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



## AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement **SACLAY**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Dépenses				Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
<b>Personnel</b>	-	-	-	-	-	-	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	-	-	-	- Subvention pour charges de service public
							- Autres financements de l'Etat
							- Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	1 365 000,00	155 000,00	1 747 388,00	71 000,00	-	-	- Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	-	-	-	-	-	-	- Recettes propres
<i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>	1 365 000,00	155 000,00	1 747 388,00	71 000,00			
					<b>3 903 953,00</b>	-	<b>Recettes fléchées **</b>
					-	-	- Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	1 780 000,00	1 780 000,00	3 580 000,00	2 771 000,00	3 903 953,00	-	- Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	-	-	-	-	-	-	- Recettes propres fléchées
<i>Dont AE &lt;&gt; CP</i>	1 780 000,00	1 780 000,00	3 580 000,00	2 771 000,00			
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>3 145 000,00</b>	<b>1 935 000,00</b>	<b>5 327 388,00</b>	<b>2 842 000,00</b>	<b>3 903 953,00</b>	-	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire - Excédent</b>			-	-	<b>1 423 435,00</b>	<b>2 842 000,00</b>	<b>Déficit - Solde budgétaire</b>

## DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement **SACLAY**

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Programme 150</b>	-	-	155 000,00	71 000,00	1 780 000,00	2 771 000,00	1 935 000,00	2 842 000,00
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	155 000,00	71 000,00	1 780 000,00	2 771 000,00	1 935 000,00	2 842 000,00
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Programme 231</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	155 000,00	71 000,00	1 780 000,00	2 771 000,00	1 935 000,00	2 842 000,00

## RECETTES PAR ORIGINES

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b>	<b>2 842 000,00</b>
-----------------------------------	---------------------

## EQUILIBRE FINANCIER

Établissement

SACLAY

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)	Financements (couverture des besoins)				
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	1 423 435,00	2 842 000,00	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>					<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>					<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>					<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>					<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>					<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ;	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	-	-	-	-	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	-	-	-	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-	-	-	-	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	1 423 435,00	2 842 000,00	-	-	<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>	-	-	1 423 435,00	2 842 000,00	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	-	1 423 435,00	2 842 000,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		-			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>1 423 435,00</b>	<b>5 327 388,00</b>	<b>1 423 435,00</b>	<b>2 842 000,00</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau 5 - EPSCP**  
**Opérations pour le compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
	4671	Aide à la mobilité internationale	0,00	0,00
	44348	Autres opérations particulières avec l'Etat et les entités publiques	0,00	0,00
TVA encaissée	TVA encaissée		0,00	0,00
TVA décaissée	TVA décaissée		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

SACLAY

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	-	-	Subventions de l'Etat	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	-	Fiscalité affectée	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	11 458 729,00	9 608 565,00	Autres subventions	1 747 388,00	71 000,00
			Autres produits	9 711 341,00	9 537 565,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>11 458 729,00</b>	<b>9 608 565,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>11 458 729,00</b>	<b>9 608 565,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	-	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>11 458 729,00</b>	<b>9 608 565,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>11 458 729,00</b>	<b>9 608 565,00</b>

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

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

	BI - 0	BR - 1
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 496 432,00	9 322 656,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	9 496 432,00	9 322 656,00
<b>= CAF ou IAF*</b>	-	-

173 776,00

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	3 580 000,00	2 771 000,00	Financement de l'actif par l'État	-	-
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	3 580 000,00	2 771 000,00
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>3 580 000,00</b>	<b>2 771 000,00</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>3 580 000,00</b>	<b>2 771 000,00</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	-	-	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	-	-

### POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 423 435,00	2 842 000,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEM	- 1 423 435,00	- 2 842 000,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	461,29	461,29
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-36 496 094,71	-35 753 023,10
Niveau de la TRESORERIE	36 496 556,00	35 753 484,39



## BUDGET RECTIFICATIF DE L'EXERCICE 2024

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

À Gif-sur-Yvette, le 13 décembre 2024

La présidente,

Nathalie CARRASCO