

Délibération 2026-21

Point de l'ordre du jour : V 5.1

Objet : Budget rectificatif 2026-1

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 2026-1 tel que présenté dans le document joint à la présente délibération qui fixe :

- Prévisions de recettes encaissables : 117 531 905,00 € dont
 - recettes globalisées : 113 627 952,00 €
 - recettes fléchées : 3 903 923,00 €
- Autorisations d'engagement : 132 553 674,00 € dont
 - personnel : 85 354 862,00 €
 - fonctionnement : 33 451 305,00 €
 - investissement : 13 747 507,00 €
- Crédits de paiement : 132 713 802,00 € dont
 - personnel : 85 354 862,00 €
 - fonctionnement : 31 089 113,00 €
 - investissement : 16 269 828,00 €

Ce qui conduit à dégager :

- Solde budgétaire **déficitaire** : 15 181 898,00 €
- **Diminution** prévisionnelle de trésorerie : 18 259 722,18 €
- **Déficit** du compte de résultat agrégé : 2 929 430,00 €
- **Insuffisance** d'autofinancement : 1 241 964,00 €
- **Prélèvement** sur le fonds de roulement : 3 163 998,00 €

Le budget principal :

- Autorisations d'engagement : 121 438 674,00 € dont :
 - personnel : 85 354 862,00 €
 - fonctionnement : 33 431 305,00 €
 - investissement : 2 652 507,00 €

- Crédits de paiement : 120 443 802,00 € dont :
 - personnel : 85 354 862,00 €
 - fonctionnement : 31 069 113,00 €
 - investissement : 4 019 828,00 €

Le budget Saclay :

- Autorisations d'engagement : 11 115 000,00 € dont :
 - personnel : 0,00 €
 - fonctionnement : 20 000,00 €
 - investissement : 11 095 000,00 €

- Crédits de paiement : 12 270 000,00 € dont :
 - personnel : 0,00 €
 - fonctionnement : 20 000,00 €
 - investissement : 12 250 000,00 €

Le plafond d'emplois consolidé est fixé à 1 584,9 ETPT (équivalent temps plein travaillé), dont 1 451 ETPT sous plafond État, et 243,9 ETPT sous plafond ressources propres.

Nombres de votants : 25

Pour : 25

Contre : 0

Abstention : 0

Fait à Gif-sur-Yvette, le 26 juin 2026

Pour extrait conforme,

La présidente de l'École normale supérieure Paris-Saclay

Nathalie CARRASCO

Pièce jointe : Document Budget rectificatif n°2026-1

<p><u>Classée au registre des délibérations sous la référence :</u> CA – 26/06/2026- D.2026-21</p> <p><u>Publiée sur le site internet de l'ENS Paris-Saclay le :</u> 02/07/2026</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 : 02/07/2026</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 2026

présenté par

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

– Conseil d'administration du 26 juin 2026 –

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

Sommaire

Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2026	1
I/ Budget principal	4
I.1.1/ Recettes	5
I.1.2/ Dépenses	6
I.1.3/ Solde budgétaire	8
I.2/ Budget en droits constatés	9
II/ Budget annexe	12
III/ Budget agrégé	14
Partie A : Tableaux du budget agrégé	18
Partie B : Tableaux du budget principal	32
Partie C : Tableaux du budget annexe	40

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

Note de présentation du budget rectificatif n°1 de l'exercice 2026

Les principaux objectifs de ce budget rectificatif (BR)¹ sont :

- l'ajustement du montant de la subvention pour charges de service public (SCSP) sur la base de la confirmation du versement du solde du contrat objectifs, moyens et performance (COMP) et de la notification initiale 2026 ;
- la reprogrammation des crédits nécessaires à la contractualisation et au paiement des contrats doctoraux spécifiques normaliens (CDSN) sur la base du niveau d'exécution constaté au compte financier 2025 et de la faisabilité du rattrapage des cohortes passées et en cours ;
- le report sur le budget 2027 de l'acquisition d'un terrain dans le cadre du projet de construction de logement étudiants dont le détail a fait l'objet du vote de la délibération n°2025-39 au conseil d'administration du 12 décembre 2025 ;
- la prise en compte de l'opération de livraison à soi-même (LASM) portant sur le budget annexe ;
- l'intégration, sur le budget annexe, de l'achèvement de l'installation des équipements audiovisuels dans des salles dont la rénovation était initialement programmée de 2026 à 2027.

Les augmentations du SMIC au 1^{er} janvier 2026 (+ 165 k€) et au 1^{er} juin 2026 (+ 320 k€) impactent les dépenses de masse salariale sous la forme d'une indemnité différentielle versée aux agents et élèves normaliens dont l'indice est inférieur 371 pour l'augmentation de janvier et à 380 pour celle de juin. Ces deux augmentations sont compensées par un recours au régime de la protection sociale complémentaire moindre que celui estimé en raison de demandes de dispense nombreuses (- 290 k€) et des effectifs élèves-normaliens inférieurs à ceux prévus au budget initial (- 164 k€). Toutefois, ces mesures, qui concernent 1006 agents et élèves, impliqueront une réévaluation de l'indice minimum de la fonction publique et les grilles indiciaires des personnels de catégorie B et C seront revues. L'impact financier sera majoré car il portera sur le traitement brut soumis aux cotisations de pensions

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

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

civiles (+ 90 %) et non plus sur une indemnité soumise à la cotisation de retraite additionnelle de la fonction publique (+ 5 %). En outre, il n'est prévu à ce stade aucun financement complémentaire dans la SCSCP.

Ces ajustements modifient les agrégats suivants :

- un résultat prévisionnel déficitaire à hauteur de - 2,9 M€, alors que le budget initial (BI) prévoyait un déficit de - 4,1 M€,
- une insuffisance d'autofinancement de - 1,2 M€, contre une insuffisance de - 2,4 M€ au BI,
- un prélèvement sur le fonds de roulement de - 3,2 M€, alors qu'il était prévu au BI un prélèvement à hauteur de 7,0 M€.

Grands agrégats du budget 2021-2026

Exercice	2021	2022	2023	2024	2025	BR 2026
Résultat de l'exercice	4,8 M€	1,0 M€	-0,7 M€	0,9 M€	2,5 M€	-2,9 M€
Capacité / insuffisance d'autofinancement	5,9 M€	2,4 M€	0,5 M€	2,4 M€	4,0 M€	-1,2 M€
Apport / prélèvement sur fonds de roulement	3,1 M€	0,7 M€	-0,5 M€	0,0 M€	4,2 M€	-3,2 M€
Fonds de roulement	27,5 M€	28,2 M€	27,7 M€	28,0 M€	32,2 M€	29,1 M€

Le fonds de roulement (FDR) prévisionnel (29,1 M€), issu des opérations inscrites au BI et au BR 2026, résulte du FDR du compte financier 2025 (32,2 M€) auquel est déduit le prélèvement sur le fonds de roulement (3,2 M€).

La part non mobilisable de ce fonds de roulement est estimée au 31/12/2026 à 13,8 M€ :

- des provisions pour le compte-épargne temps, l'allocation chômage d'aide au retour à l'emploi (ARE) pour la population normalienne élève et

la dépréciation de comptes clients : 1,1 M€

- des créances de plus de deux ans non provisionnées : 3,0 M€
- une avance remboursable : 0,2 M€
- le soutien au logement étudiant : 4,3 M€
- les 5 premières tranches annuelles du gros entretien et réparation (GER) du bâtiment : 3,3 M€
- le solde du COMP : 0,2 M€
- le prélèvement sur le FDR au titre du BR 2026 : 3,2 M€.

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

I/ Budget principal

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

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

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

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

Budget en encaissements et en décaissements

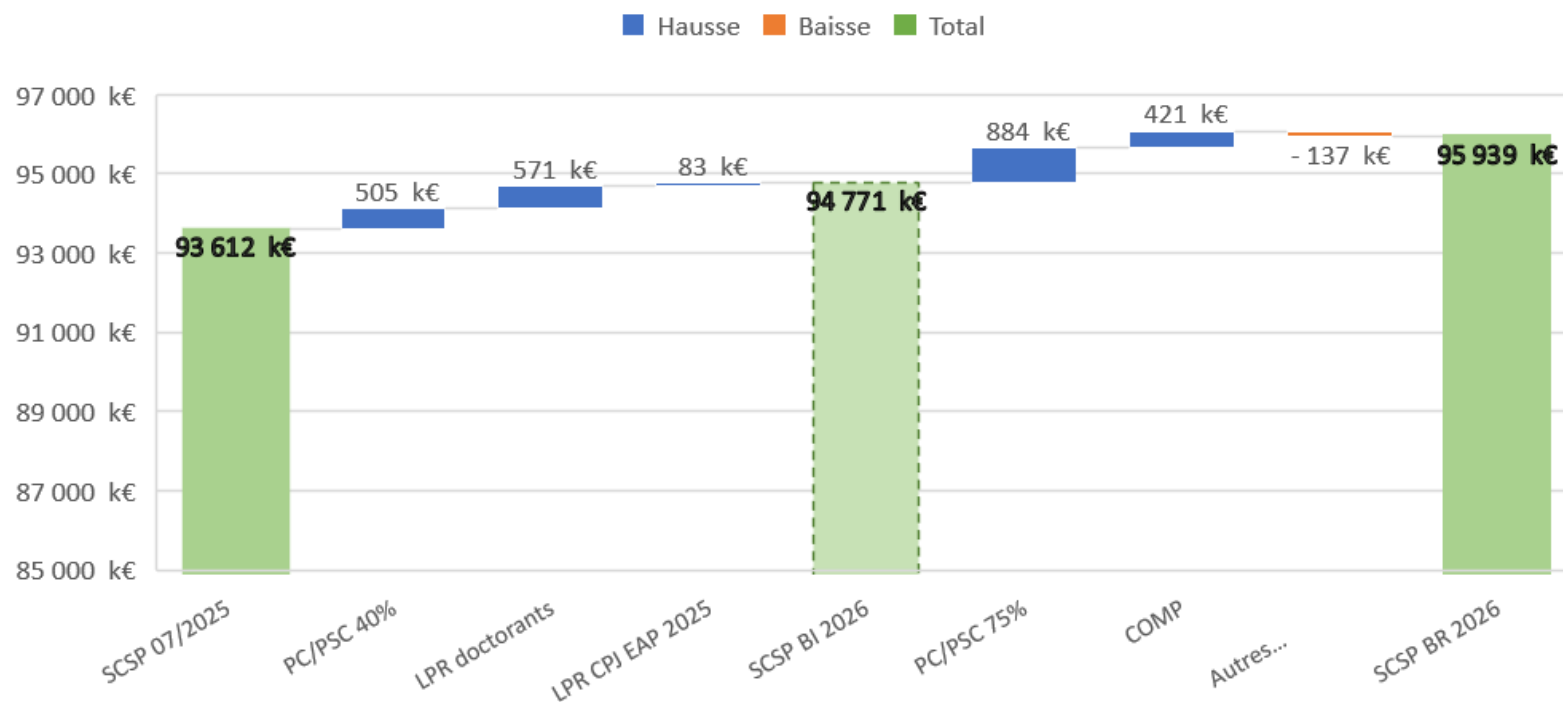
AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes globalisées			
	AE			CP			RE			
	BI 2026	Δ	BR 2026	BI 2026	Δ	BR 2026	BI 2026	Δ	BR 2026	
Personnel	85,4 M€	0,0 M€	85,4 M€	85,4 M€	0,0 M€	85,4 M€	94,8 M€	1,2 M€	95,9 M€	SCSP
Fonctionnement	30,4 M€	3,0 M€	33,4 M€	27,1 M€	4,0 M€	31,1 M€	8,9 M€	0,0 M€	8,9 M€	Autres financements de l'État et publics
Investissement	5,4 M€	-2,7 M€	2,7 M€	6,7 M€	-2,7 M€	4,0 M€	8,8 M€	0,0 M€	8,8 M€	Autres recettes propres
Total	121,1 M€	0,3 M€	121,4 M€	119,1 M€	1,3 M€	120,4 M€	112,5 M€	1,2 M€	113,6 M€	Total
Solde budgétaire : excédent							6,7 M€		6,8 M€	Solde budgétaire : déficit

I.1.1/ Recettes

Le montant des recettes encaissables passe de 112,5 M€ à 113,6 M€. Il intègre le financement final du COMP, dont le bilan a été validé ainsi que les financements complémentaires octroyés via la SCSP.

La SCSP (95,2 M€) augmente de +1,2 M€ par rapport au budget initial. La notification initiale permet d'intégrer des éléments nouveaux complémentaires tels que la mise à jour du financement du CAS pensions ou de la PSC dont le financement passe de 40% à 75%. A ce stade, aucune prise en charge de l'augmentation du SMIC n'a été annoncée.

SCSP : éléments de variation de la notification de juillet 2025 au BR 2026



I.1.2./ Dépenses

Le montant total des dépenses à l'issue de ce budget rectificatif s'élève à 121,4 M€ en AE et 120,4 M€ en CP. Les enveloppes de crédits sont revues à la baisse (AE = - 7,4 M€ et CP = - 5,0 M€). Le détail de ces variations est expliqué ci-dessous.

a/ Dépenses de masse salariale : identiques au BI

Au 31 mai 2026, les effectifs normaliens constatés et les demandes de dérogations à la PSC permettent de compenser les augmentations du SMIC de janvier et de juin 2026 qui se traduisent par l'octroi d'une indemnité différentielle. La réévaluation de l'indice minimum de la fonction publique et

la révision des grilles indiciaires des personnels de catégorie B et C qu'impliquent à terme ces augmentations auront un impact plus important sur la masse salariale qui sera retraduit dans le budget de reprogrammation de fin d'exercice si nécessaire.

- **Augmentation du SMIC : + 485 k€**
 - ✓ **Augmentation de janvier de + 1,18 % : + 165 k€**
 - ✓ **Augmentation de juin de + 2,41 % : + 320 k€ sur 7 mois**
- **Surestimation des effectifs normaliens – 164 k€**
- **Nombre de dispenses à la PSC supérieure à la prévision : - 290 k€**
- **Vacance frictionnelle : – 31 k€**

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

b/ Autres dépenses de fonctionnement : + 3,0 M€ en AE et + 4,0 M€ en CP

Les dépenses de fonctionnement (AE = 33,4 M€ et CP = 31,1 M€) sont révisées afin de prendre en compte la sous-exécution constatée au 31/12/2025, les effets de la reprogrammation des dépenses sur le budget 2026. Le principal poste impacté est le suivant :

- contractualisation des contrats doctoraux spécifiques normaliens (CDSN) : + 3,0 M€ en AE,
- paiement des échéances des CDSN : + 4,0 M€ en en CP.

c/ Dépenses d'investissement : – 2,7 M€ en AE et – 2,7 M€ en CP

L'enveloppe des crédits d'investissement (AE = 2,7 M€ et CP = 4,0 M€) est réduite de **– 2,7 M€ en AE** et **– 2,7 M€ en CP** afin de tenir compte des délais nécessaires à la mise en œuvre du projet de logement étudiants porté par la présidence. En effet, la date d'acquisition du terrain auprès de l'EPAPS est désormais projeté en 2027.

I.1.3/ Solde budgétaire

L'augmentation des crédits de paiement et l'augmentation des recettes encaissables conduisent à accroître le déficit budgétaire prévisionnel : le solde budgétaire⁴ prévisionnel passe de **– 6,7 M€** à **– 6,8 M€**.

⁴ 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, le report de l'acquisition du terrain. Le détail de ces variations est ainsi réparti :

- SCSP : + 1,2 M€,
- minoration des dépenses d'investissement (dites emplois en comptabilité générale) : – 2,7 M€

Les agrégats⁵ prévisionnels du budget principal à l'issue de ce budget rectificatif sont les suivants :

- résultat déficitaire à hauteur de – 2,9 M€,
- insuffisance d'autofinancement (CAF) de – 1,2 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement de – 3,2 M€.

⁵ 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 investissements ou des remboursements de dettes. Une insuffisance de financement (IAF), qui ne serait pas compensée par des financements externes de l'actif, nécessite un prélèvement sur le fonds de roulement.

Le fonds de roulement⁶ prévisionnel à l'issue du budget rectificatif s'élève à 29,1 M€. Il inclut le niveau du fonds de roulement au 31/12/2025 constaté au compte financier ainsi que le prélèvement projeté dans ce budget rectificatif pour financer le déficit de fonctionnement ainsi que les dépenses 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.

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

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

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2026	Δ	BR 2026		BI 2026	Δ	BR 2026
Personnel	85,4 M€		85,4 M€	Subventions de l'État	94,9 M€	1,2 M€	96,1 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel	28,4 M€		28,4 M€	Autres subventions	5,6 M€		5,6 M€
				Autres produits	9,2 M€		9,2 M€
Total des charges	113,8 M€		113,8 M€	Total des produits	109,7 M€	1,2 M€	110,8 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice				Résultat prévisionnel : perte	4,1 M€		2,9 M€
Total	113,8 M€		113,8 M€	Total	113,8 M€		113,8 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2026	Δ	BR 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4,1 M€	1,2 M€	-2,9 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2,7 M€		2,7 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1,0 M€		1,0 M€
= CAF ou IAF	-2,4 M€		-1,2 M€

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2026	Δ	BR 2026		BI 2026	Δ	BR 2026
Insuffisance d'autofinancement	2,4 M€		1,2 M€	Capacité d'autofinancement			
Investissements	6,7 M€	-2,7 M€	4,0 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	2,1 M€		2,1 M€
Total des emplois	9,1 M€		5,3 M€	Total des ressources	2,1 M€		2,1 M€
Apport au fonds de roulement				Prélèvement fonds de roulement	7,0 M€		3,2 M€

II/ Budget annexe

Les AE (11,1 M€) et les CP (12,3 M€) du budget de l'opération immobilière sont augmentés pour prendre en compte l'impact de la LASM sur le coût final du bâtiment. Des crédits de paiement complémentaires sont également rajoutés afin de tenir compte de la finalisation de l'installation des équipements audiovisuels. Les données sont reprises dans les tableaux ci-dessous :

AE, CP et solde budgétaire										
Dépenses							Recettes fléchées			
	AE			CP			RE			
	BI 2026	Δ	BR 2026	BI 2026	Δ	BR 2026	BI 2026	Δ	BR 2026	
Personnel									Financements de l'État fléchés	
Fonctionnement	0,0 M€		0,0 M€	0,0 M€		0,0 M€	3,9 M€		3,9 M€	Financements publics fléchés
Investissement	2,1 M€	9,0 M€	11,1 M€	3,0 M€	9,3 M€	12,3 M€				Recettes propres fléchées
Total	2,1 M€	9,0 M€	11,1 M€	3,0 M€	9,3 M€	12,3 M€	3,9 M€		3,9 M€	Total
Solde budgétaire : excédent				0,9 M€					8,4 M€	Solde budgétaire : déficit

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2026	Δ	BR 2026		BI 2026	Δ	BR 2026
Personnel				Subventions de l'État			
Fonctionnement autre que les charges de personnel	8,7 M€		8,7 M€	Autres subventions	0,0 M€		0,0 M€
				Autres produits	8,7 M€		8,7 M€
Total des charges	8,7 M€		8,7 M€	Total des produits	8,7 M€		8,7 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice				Résultat prévisionnel : perte			
Total	8,7 M€		8,7 M€	Total	8,7 M€		8,7 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2026	Δ	BR 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)			
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8,7 M€		8,7 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	8,7 M€		8,7 M€
= CAF ou IAF			

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2026	Δ	BR 2026		BI 2026	Δ	BR 2026
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement			
Investissements	3,0 M€	9,3 M€	12,3 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	3,0 M€	9,3 M€	12,3 M€
Total des emplois	3,0 M€		12,3 M€	Total des ressources	3,0 M€		12,3 M€
Apport au fonds de roulement				Prélèvement fonds de roulement			

III/ Budget agrégé

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

▪ Enveloppes limitatives

□ autorisations d'engagement : 132,6 M€ dont :

- masse salariale : 85,4M€,
- autres charges de fonctionnement : 33,5 M€,
- dépenses d'investissement : 13,7 M€,

□ crédits de paiement : 132,7 M€ dont :

- masse salariale : 85,4 M€,
- autres charges de fonctionnement : 31,1 M€,
- dépenses d'investissement : 16,3M€.

▪ Équilibre du budget

- solde budgétaire déficitaire : – 15,2 M€,
- diminution prévisionnelle de trésorerie : – 18,3 M€,
- déficit du compte de résultat prévisionnel : – 2,9 M€,
- insuffisance d'autofinancement prévisionnelle : – 1,2 M€,
- prélèvement sur le fonds de roulement : – 3,2 M€.

▪ ETPT

Le plafond des emplois est inchangé il est de 1 585 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 2026	Δ	BR 2026	BI 2026	Δ	BR 2026	BI 2026	Δ	BR 2026	
Personnel	85,4 M€		85,4 M€	85,4 M€		85,4 M€	112,5 M€	1,2 M€	113,6 M€	Recettes globalisées
							94,8 M€	1,2 M€	95,9 M€	SCSP
Fonctionnement	30,5 M€	3,0 M€	33,5 M€	27,1 M€	4,0 M€	31,1 M€	8,9 M€	0,0 M€	8,9 M€	Autres financements de l'État et publics
							8,8 M€	0,0 M€	8,8 M€	Autres recettes propres
Investissement	7,4 M€	6,3 M€	13,7 M€	9,7 M€	6,5 M€	16,3 M€	3,9 M€		3,9 M€	Recettes fléchées : projet immobilier
							3,9 M€		3,9 M€	Autres financements publics
Total	123,3 M€		132,6 M€	122,2 M€		132,7 M€	116,4 M€		117,5 M€	Total
Solde budgétaire : excédent							5,8 M€		15,2 M€	Solde budgétaire : déficit

Compte de résultat prévisionnel							
Charges				Produits			
	BI 2026	Δ	BR 2026		BI 2026	Δ	BR 2026
Personnel	85,4 M€		85,4 M€	Subventions de l'État	94,9 M€	1,2 M€	96,1 M€
Fonctionnement autre que les charges de personnel	37,1 M€		37,1 M€	Autres subventions	5,6 M€		5,6 M€
				Autres produits	17,9 M€		17,9 M€
Total des charges	122,5 M€		122,5 M€	Total des produits	118,4 M€	1,2 M€	119,5 M€
Résultat prévisionnel : bénéfice				Résultat prévisionnel : perte	4,1 M€		2,9 M€
Total	122,5 M€		122,5 M€	Total	122,5 M€		122,5 M€

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)			
	BI 2026	Δ	BR 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4,1 M€	1,2 M€	-2,9 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11,3 M€		11,3 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	9,7 M€		9,7 M€
= CAF ou IAF	-2,4 M€		-1,2 M€

Tableau de financement							
Emplois				Ressources			
	BI 2026	Δ	BR 2026		BI 2026	Δ	BR 2026
Insuffisance d'autofinancement	2,4 M€		1,2 M€	Capacité d'autofinancement			
Investissements	9,7 M€	6,6 M€	16,3 M€	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers	5,1 M€	9,3 M€	14,4 M€
Total des emplois	12,1 M€		17,5 M€	Total des ressources	5,1 M€	9,3 M€	14,4 M€
Apport au fonds de roulement				Prélèvement fonds de roulement	7,0 M€		3,2 M€

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

Partie A : Tableaux du budget agrégé

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

Tableau des emplois 2026- Variable entre le budget initial et le budget rectificatif - CA juin 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)		
			Emplois sous plafond État en ETPT			Emplois financés hors SCSP en ETPT			Global en ETPT		
Nature des emplois			BI 2026	Δ	BR_2026	BI 2026	Δ	BR_2026	BI 2026	Δ	BR_2026
Enseignants, enseignants- chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	171,0	0,0	171,0				171,0	0,0	171,0
		CDI	0,0	0,0	0,0	8,5	0,0	8,5	8,5	0,0	8,5
	Non permanents	CDD	85,0	0,0	85,0	94,5	0,0	94,5	179,5	0,0	179,5
Sous-total enseignants-chercheurs			256,0	0,0	256,0	103,0	0,0	103,0	359,0	0,0	359,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des			982,0	0,0	982,0				982,0	0,0	982,0
BIATSS	Permanents	Titulaires	110,0	0,0	110,0				110,0	0,0	110,0
		CDI	27,0	0,0	27,0	4,5	0,0	4,5	31,5	0,0	31,5
	Non permanents	CDD	76,0	0,0	76,0	26,4	0,0	26,4	102,4	0,0	102,4
Sous-total Biatss			213,0	0,0	213,0	30,9	0,0	30,9	243,9	0,0	243,9
Totaux			1 451,0	0,0	1 451,0	133,9	0,0	133,9	1 584,9	0,0	1 584,9
Rappel du plafond des emplois fixé			1 451			Plafond global des emplois voté par le CA					

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement *

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
Personnel	85 354 862	85 354 862	85 354 862	85 354 862	112 459 248	113 627 952	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	-	94 770 616	95 939 320	Subvention pour charges de service public
			-	-	191 278	191 278	Autres financements de l'Etat
			-	-	128 000	128 000	Fiscalité affectée
Fonctionnement	30 451 205	33 451 305	27 089 013	31 089 113	8 726 656	8 726 656	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	<i>1 968 896</i>	<i>1 968 996</i>	<i>1 968 896</i>	<i>1 968 996</i>	8 642 697	8 642 697	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	<i>28 482 309</i>	<i>31 482 309</i>	<i>25 120 117</i>	<i>29 120 117</i>			
			-	-	3 903 953	3 903 953	Recettes fléchées **
			-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	7 447 507	13 747 507	9 719 828	16 269 828	3 903 953	3 903 953	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	<i>520 666</i>	<i>2 179 334</i>	<i>520 666</i>	<i>2 179 334</i>	-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	<i>6 926 841</i>	<i>15 926 841</i>	<i>9 199 162</i>	<i>18 449 162</i>			
TOTAL DES DÉPENSES	123 253 574	132 553 674	122 163 702	132 713 802	116 363 201	117 531 905	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent			-	-	5 800 502	15 181 898	Déficit - Solde budgétaire

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement *

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Programme 150	85 131 126	85 131 126	29 790 729	29 761 198	13 746 507	16 268 828	128 668 362	131 161 152
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	13 192 470	13 192 470	179 650	173 950	88 070	79 070	13 460 190	13 445 490
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	43 462 695	43 462 695	274 189	273 823	56 000	51 000	43 792 884	43 787 517
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 212 119	3 212 119	15 539 784	13 958 887	-	-	18 751 903	17 171 006
D105 - Bibliothèques et documentation	512 165	512 165	300 000	300 000	-	-	812 165	812 165
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	470 194	470 194	140 054	140 054	15 000	25 000	625 248	635 248
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 408 795	2 408 795	1 005 335	987 622	167 500	167 886	3 581 630	3 564 303
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	6 166 670	6 166 670	1 805 064	2 059 053	1 773 684	2 772 113	9 745 418	10 997 836
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	1 233 596	1 233 596	341 021	352 975	39 626	39 626	1 614 243	1 626 198
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	143 673	143 673	189 520	183 924	10 084	8 874	343 277	336 471
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	221 424	260 331	-	-	221 424	260 331
D114 - Immobilier	2 405 242	2 405 242	5 548 000	6 782 000	11 322 700	12 850 000	19 275 942	22 037 242
D115 - Pilotage et support	11 923 509	11 923 509	4 246 688	4 288 580	273 843	275 258	16 444 039	16 487 346
Programme 231	223 736	223 736	3 660 577	1 327 914	1 000	1 000	3 885 312	1 552 650
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	3 655 707	1 319 049	1 000	1 000	3 656 707	1 320 049
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	223 736	223 736	4 870	8 865	-	-	228 606	232 601
Total	85 354 862	85 354 862	33 451 305	31 089 113	13 747 507	16 269 828	132 553 674	132 713 802

RECETTES PAR ORIGINES

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées			Recettes flechées					
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat flechés	Autres financements publics flechés	Recettes propres flechées	
Subvention pour charges de service public	95 939 320	-	-	-	-	-	-	-	95 939 320
Droits d'inscription	-	-	-	-	1 078 000	-	-	-	1 078 000
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	365 380	-	-	-	365 380
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	300 000	-	-	-	300 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	3 381 675	-	-	-	3 381 675
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	2 221 014	-	-	3 903 953	-	6 124 967
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	2 336 663	-	-	-	-	2 336 663
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	253 252	-	-	-	-	253 252
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	306 794	-	-	-	-	306 794
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	191 278	-	3 578 857	-	-	-	-	3 770 135
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	627 000	-	-	-	627 000
Autres recettes	-	-	128 000	30 076	2 890 642	-	-	-	3 048 718
Total	95 939 320	191 278	128 000	8 726 656	8 642 697	-	3 903 953	-	117 531 905

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	15 181 898
-----------------------------------	-------------------

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) *	5 800 502	15 181 898	-	-	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	5 000	4 000	4 000	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	4 753 152	4 583 160	1 506 335	1 506 335	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-	-	-	-	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	10 558 654	19 770 057	1 510 335	1 510 335	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	-	9 048 319	18 259 722	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	883 953	-		8 366 047	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	-	9 932 272	9 893 675	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	10 558 654	19 770 057	10 558 654	19 770 057	TOTAL DES FINANCEMENTS

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers
AGREGÉ

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
AMI Région Ile-de-France, erasmus +...	C/ 4671	Aide à la mobilité internationale	15 000	15 000
Bourses Erasmus +	C/ 4671	Bourses Erasmus +	80 000	80 000
Equipex E_Diamant	C/ 4434	Opérations particulières avec l'État et les entités publiques	547 065	547 065
TVA	C/ 445	TVA	3 941 095	864 270
TOTAL			4 583 160	1 506 335

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement *

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	85 354 862	85 354 862	Subventions de l'Etat	94 924 616	96 093 320
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	-	Fiscalité affectée	128 000	128 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	37 108 974	37 109 074	Autres subventions	5 577 849	5 577 849
	-	-	Autres produits	17 735 336	17 735 336
TOTAL DES CHARGES (1)	122 463 836	122 463 936	TOTAL DES PRODUITS (2)	118 365 802	119 534 506
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	-	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	4 098 034	2 929 430
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	122 463 836	122 463 936	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	122 463 836	122 463 936

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 098 034	- 2 929 430
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 340 633	11 340 633
- 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	9 653 167	9 653 167
= CAF ou IAF*	- 2 410 568	- 1 241 964

* 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*	2 410 568	1 241 964	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	9 719 828	16 269 828	Financement de l'actif par l'Etat	-	-
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	5 098 794	14 348 794
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	5 000	5 000	Augmentation des dettes financières	4 000	4 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	12 135 396	17 516 792	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 102 794	14 352 794
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	7 032 602	3 163 998

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2025	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	4 209 260	- 3 163 998
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 869 740	15 095 725
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT	5 079 000	- 18 259 722
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	32 222 090	29 058 093
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 51 382 404	- 36 286 679
Niveau de la TRESORERIE	83 604 494	65 344 772

**Tableau 7 - EPSCP
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)	83 604 494,00	75 121 416,24	66 495 815,36	57 437 558,29	47 866 922,72	88 520 496,54	80 664 095,44	94 902 452,13	87 069 316,88	78 134 958,40	86 608 995,56	75 935 817,62	83 604 494,00
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	1 000,00	120 898,45	238 876,72	837 926,07	49 596 166,92	2 941 573,98	32 954 453,62	1 290 441,00	1 201 222,37	15 205 788,84	2 382 510,43	6 857 093,25	113 627 951,65
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	0,00	45 698 740,00	2 648 822,00	32 449 097,00	0,00	0,00	14 273 721,00	744 571,00	124 369,00	95 939 320,00
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	0,00	0,00	25 425,00	39 298,49	0,00	0,00	126 554,74	191 278,23
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00
Autres financements publics	0,00	23 986,21	52 200,00	426 045,31	768 774,05	0,00	259 147,10	1 038 313,20	676 912,81	659 866,87	1 170 191,29	3 651 219,59	8 726 656,43
Recettes propres	1 000,00	96 912,24	186 676,72	411 880,76	3 128 652,87	292 751,98	246 209,52	98 702,80	485 011,07	272 200,97	467 748,14	2 954 949,92	8 642 696,99
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 903 953,00	0,00	0,00	3 903 953,00
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	3 903 953,00	0,00	0,00	3 903 953,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3. Opérations non budgétaires	100,00	9 691,22	98 667,67	41 188,08	312 865,29	29 275,20	24 620,95	9 870,28	48 501,11	27 745,10	46 774,81	861 035,29	1 510 335,00
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	525,00	0,00	3 475,00	4 000,00
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	100,00	9 691,22	98 667,67	41 188,08	312 865,29	29 275,20	24 620,95	9 870,28	48 501,11	27 220,10	46 774,81	857 560,29	1 506 335,00
TVA encaissée	100,00	9 691,22	18 667,67	41 188,08	312 865,29	29 275,20	24 620,95	9 870,28	48 501,11	27 220,10	46 774,81	295 494,99	864 269,70
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 065,30	642 065,30
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	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
A. TOTAL	1 100,00	130 589,67	337 544,39	879 114,15	49 909 032,21	2 970 849,18	32 979 074,57	1 300 311,28	1 249 723,48	19 137 486,94	2 429 285,24	7 718 128,54	119 042 239,65
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	7 806 603,56	8 039 584,32	8 647 412,93	9 913 298,86	8 805 052,83	10 264 418,10	8 974 906,34	8 705 258,40	9 888 511,27	10 340 831,15	12 468 545,38	16 589 379,17	120 443 802,30
Personnel	6 968 720,90	7 024 402,83	7 133 973,87	6 999 787,42	7 022 655,28	7 227 253,00	7 211 722,15	7 118 489,54	6 860 147,45	7 139 333,07	7 276 099,52	7 372 276,98	85 354 862,00
Fonctionnement	806 833,09	720 250,48	1 295 441,47	2 889 322,97	1 728 699,58	2 905 809,72	1 631 286,41	1 576 380,35	2 699 473,97	3 057 763,80	3 924 417,34	7 833 433,60	31 069 112,78
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	31 049,57	294 931,01	217 997,59	24 188,47	53 697,97	131 355,38	131 897,78	10 388,51	328 889,85	143 734,28	1 268 028,52	1 383 668,59	4 019 827,52
B2. Dépenses sur recettes fléchées	506 312,62	500 000,00	500 000,00	250 000,00	250 000,00	253 792,90	9 501 694,70	250 000,00	11 529,00	41 130,99	55 887,70	149 652,09	12 270 000,00
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	6 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3 792,90	1 694,70	0,00	0,00	887,70	5 887,70	1 424,38	20 000,00
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	500 000,00	500 000,00	500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	9 500 000,00	250 000,00	11 529,00	40 243,29	50 000,00	148 227,71	12 250 000,00
B3. Opérations non budgétaires	171 261,57	216 606,24	248 388,54	286 450,85	200 405,56	309 039,29	264 116,84	178 188,13	284 041,69	281 487,63	578 030,11	1 570 143,08	4 588 159,53
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	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	5 000,00
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	171 261,57	216 606,24	248 388,54	286 450,85	200 405,56	309 039,29	259 616,84	178 188,13	284 041,69	281 487,63	578 030,11	1 569 643,08	4 583 159,53
TVA décaissée	171 261,57	216 606,24	247 234,84	285 983,53	199 035,56	309 039,29	257 018,04	178 188,13	284 041,69	281 487,63	578 030,11	933 167,90	3 941 094,53
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	0,00	0,00	1 153,70	467,32	1 370,00	0,00	2 598,80	0,00	0,00	0,00	0,00	636 475,18	642 065,00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	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. TOTAL	8 484 177,76	8 756 190,56	9 395 801,46	10 449 749,71	9 255 458,39	10 827 250,28	18 740 717,88	9 133 446,53	10 184 081,96	10 663 449,77	13 102 463,19	18 309 174,34	137 301 961,83
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-8 483 077,76	-8 625 600,89	-9 058 257,07	-9 570 635,56	-40 653 530,09	-7 856 401,10	-14 238 356,69	-7 833 135,25	-8 934 358,48	-8 474 037,17	-10 673 177,94	-10 591 045,80	-18 259 722,18
SOLDE CUMULE (1) + (2)	75 121 416,24	66 495 815,36	57 437 558,29	47 866 922,72	88 520 496,54	80 664 095,44	94 902 452,13	87 069 316,88	78 134 958,40	86 608 995,56	75 935 817,62	65 344 771,82	65 344 771,82
													<i>dont trésorerie fléchée = A2 - B2</i>
													-8 366 047,00
													<i>dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3</i>
													-3 077 824,53

* 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 2026 non dénouées	2026	2027	2028
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		36 547 539	28 181 492	-
Recettes fléchées (b)	264 404 081	3 903 953	-	-
Financements de l'État fléchés				
Autres financements publics fléchés	264 404 081	3 903 953		
Recettes propres fléchées				
Dépenses sur recettes fléchées (c)	227 856 542	12 270 000	28 181 492	-
Personnel	-	0	0	0
AE=CP				
Fonctionnement et intervention				
AE	6 396 112	20 000	23 726 945	
CP	6 107 197	20 000	28 181 492	
Investissement				
AE	227 069 977	11 095 000		
CP	221 749 345	12 250 000		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (2) - (3)	36 547 539	- 8 366 047	- 28 181 492	-
Position fin d'exercice (1) + (2) - (3)	36 547 539	28 181 492	-	-

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)
Sciences de la vie, Biotech. et Santé	353 080	43 907,60	43 908	-	173 162	173 162	11 436	11 436	-	173 162	173 162	136 011	32 472
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	13 636 837	5 054 851	5 054 851	-	3 445 409	3 445 409	4 988 419	4 988 419	-	3 445 409	3 445 409	5 136 577	66 433
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	32 008 670	4 242 348	4 242 348	-	6 345 549	6 345 549	3 394 463	3 394 463	-	7 065 549	7 065 549	21 420 774	127 885
Sciences de l'homme et de la société	1 062 974	669 656	669 656	-	507 051	507 051	645 516	645 516	-	507 051	507 051	113 733	24 141
Interdisciplinaire et transversale	138 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138 100	-
Total contrats de recherche	47 199 662	10 010 763	10 010 763	-	10 471 171	10 471 171	9 039 833	9 039 833	-	11 191 171	11 191 171	26 717 728	250 930
Actions ENS	365 380	-	-	-	149 640	149 640	-	-	-	143 940	143 940	215 740	0
Total contrats de formation continue	365 380	-	-	-	149 640	149 640	-	-	-	143 940	143 940	215 740	0
CDSN	98 837 625	66 424 509	66 424 509	-	16 000 000	16 000 000	57 477 852	57 477 852	-	14 355 000	14 355 000	16 413 116	10 591 657
Total contrats d'enseignement	98 837 625	66 424 509	66 424 509	-	16 000 000	16 000 000	57 477 852	57 477 852	-	14 355 000	14 355 000	16 413 116	10 591 657
2012-0225 Saclay	268 308 034	233 466 089	233 466 089	-	11 115 000	11 115 000	227 856 542	227 856 542	-	12 270 000	12 270 000	23 726 945	4 454 547
Total programmes pluriannuels d'investissement	268 308 034	233 466 089	233 466 089	-	11 115 000	11 115 000	227 856 542	227 856 542	-	12 270 000	12 270 000	23 726 945	4 454 547
Total	414 710 700	309 901 361	309 901 361	-	37 735 811	37 735 811	294 374 227	294 374 227	-	37 960 111	37 960 111	67 073 529	15 297 134

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)
Sciences de la vie, Biotech. et Santé	353 080	-	353 080	303 080	49 273	727
Mathématiques, Sc. et techniques de l'info	13 636 837	-	13 636 837	8 580 195	4 074 601	982 041
Physique, Chimie, Sciences pour l'ingénieur	32 008 670	-	32 008 670	10 592 720	7 591 677	13 824 273
Sciences de l'homme et de la société	1 062 974	-	1 062 974	397 076	417 890	248 008
Interdisciplinaire et transversale	138 100	-	138 100	42 400	19 272	76 428
Total contrats de recherche	47 199 662	-	47 199 662	19 915 471	12 152 714	15 131 477
Actions ENS	365 380	-	365 380	-	365 380	-
Total contrats de formation continue	365 380	-	365 380	-	365 380	-
CDSN	98 837 625	-	98 837 625	68 691 573	11 055 551	19 090 501
Total contrats d'enseignement	98 837 625	-	98 837 625	68 691 573	11 055 551	19 090 501
2012-0225 Saclay	268 308 034	-	268 308 034	264 404 081	3 903 953	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	268 308 034	-	268 308 034	264 404 081	3 903 953	-
Total	414 710 700	-	414 710 700	353 011 124	27 477 598	34 221 978

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

ions d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

Prévision N (BI + BR)										Prévision N+1 et suivantes					
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)
233 466 089	233 466 089	0	11 115 000	11 115 000	227 856 542	227 856 542	0	12 270 000	12 270 000	23 726 945	28 181 492	0	0		
233 466 089	233 466 089	0	11 115 000	11 115 000	227 856 542	227 856 542	0	12 270 000	12 270 000	23 726 945	28 181 492	0	0	0	0
6 443 759	6 443 759	0	5 003 992	5 003 992	6 443 759	6 443 759	0	5 003 992	5 003 992	5 218 128	5 218 128	5 300 000	5 300 000	5 500 000	5 500 000
1 270 434	1 270 434	0	2 647 691	2 647 691	1 082 447	1 082 447	0	2 647 691	2 647 691	2 677 344	2 677 344	2 700 000	2 700 000	2 500 000	2 687 987
2 296 570	2 296 570	0	2 819 488	2 819 488	1 513 627	1 513 627	0	3 539 488	3 539 488	1 222 256	1 222 256	1 200 000	1 200 000	400 000	462 943
10 010 763	10 010 763	0	10 471 171	10 471 171	9 039 833	9 039 833	0	11 191 171	11 191 171	9 117 728	9 117 728	9 200 000	17 850 931	8 400 000	8 650 930
			109 920	109 920				109 920	109 920	140 000	140 000	35 740	35 740		
			39 720	39 720				34 020	34 020	40 000	45 700				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	149 640	149 640	0	0	0	143 940	143 940	180 000	185 700	35 740	35 740	0	0
66 424 509	66 424 509	0	16 000 000	16 000 000	57 477 852	57 477 852	0	14 355 000	14 355 000	13 000 000	14 355 000	3 413 116	12 649 773		
66 424 509	66 424 509	0	16 000 000	16 000 000	57 477 852	57 477 852	0	14 355 000	14 355 000	13 000 000	14 355 000	3 413 116	12 649 773	0	0
6 443 759	6 443 759	0	5 113 912	5 113 912	6 443 759	6 443 759	0	5 113 912	5 113 912	5 358 128	5 358 128	5 335 740	5 335 740	5 500 000	5 500 000
67 694 943	67 694 943	0	18 687 411	18 687 411	58 560 299	58 560 299	0	17 036 711	17 036 711	15 717 344	17 078 044	6 113 116	15 349 773	2 500 000	2 687 987
235 762 659	235 762 659	0	13 934 488	13 934 488	229 370 169	229 370 169	0	15 809 488	15 809 488	24 949 201	29 403 748	1 200 000	1 200 000	400 000	462 943
309 901 361	309 901 361	0	37 735 811	37 735 811	294 374 227	294 374 227	0	37 960 111	37 960 111	46 024 673	51 839 920	12 648 856	21 885 513	8 400 000	8 650 930

ons 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.

Prévision N	
Encaissements des années antérieures à N	Encaissements prévus en N
(19)	(20)
0	0
264 404 081	3 903 953
264 404 081	3 903 953
43 375	37 278
10 391 646	7 444 644
9 480 450	4 670 792
19 915 471	12 152 714
	8 000
	0
0	357 380
0	365 380
68 691 573	11 055 551
0	0
0	0
68 691 573	11 055 551
68 734 948	11 100 829
274 795 727	11 348 597
9 480 450	5 028 172
353 011 125	27 477 598

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
(21)	(22)	(23)
0	0	0
100 000	1 040 307	0
2 722 185	10 276 947	0
500 000	492 038	0
3 322 185	11 809 292	0
	0	
0	0	0
0	0	0
11 100 000	7 990 501	0
0	0	0
0	0	0
11 100 000	7 990 501	0
11 200 000	9 030 808	0
2 722 185	10 276 947	0
500 000	492 038	0
14 422 185	19 799 793	0

iscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

TABLEAU 11
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI	
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	29 233 692
	2	Niveau initial du fonds de roulement	32 222 090
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 51 382 404
	4	Niveau initial de la trésorerie	83 604 494
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	36 764 190
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	46 840 304
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement - AE 2024	132 553 674
	6	Résultat patrimonial	- 2 929 430
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	- 1 241 964
	8	Variation du fonds de roulement	- 3 163 998
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS - 1 000
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 4 000
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 5 000
		Cautionnements et dépôts	- -
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -
		Variation des stocks	+ / - -
		Production immobilisée	+ -
		Charges sur créances irrécouvrables	- -
		Produits divers de gestion courante	+ -
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 12 018 900
		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	+ / - 27 692 028
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - - 15 673 128
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 15 181 898
		12.a Recettes budgétaires	117 531 904,65
		12.b Crédits de paiement ouverts - CP 2024	132 713 802,30
13	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	- 3 077 825	
14	Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers	-	
15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	- 18 259 722	
	15.a dont variation de la trésorerie fléchée	- 8 366 047	
	15.b dont variation de la trésorerie non fléchée	- 9 893 675	
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14	15 095 725	
17	Restes à payer (AE 2024-CP 2024)	- 160 128	
18	Niveau final de restes à payer	29 073 564	
Stocks finaux	19	Niveau final du fonds de roulement	29 058 093
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 36 286 679
	21	Niveau final de la trésorerie	65 344 772
		21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	28 398 143
		21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	36 946 629

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Partie B : Tableaux du budget principal

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

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	AE	CP
Programme 150	85 131 126	85 131 126	29 770 729	29 741 198	2 651 507	4 018 828	117 553 362	118 891 152
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	13 192 470,10	13 192 470,10	179 650,00	173 950,00	88 070,00	79 070,00	13 460 190	13 445 490
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	43 462 694,55	43 462 694,55	274 189,11	273 822,53	56 000,00	51 000,00	43 792 884	43 787 517
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 212 119,44	3 212 119,44	15 539 783,61	13 958 886,55	-	-	18 751 903	17 171 006
D105 - Bibliothèques et documentation	512 164,80	512 164,80	300 000,00	300 000,00	-	-	812 165	812 165
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	470 193,68	470 193,68	140 054,47	140 054,47	15 000,00	25 000,00	625 248	635 248
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	2 408 795,01	2 408 795,01	1 005 334,67	987 622,16	167 500,00	167 886,10	3 581 630	3 564 303
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	6 166 669,51	6 166 669,51	1 805 063,75	2 059 052,67	1 773 684,30	2 772 113,46	9 745 418	10 997 836
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	1 233 596,20	1 233 596,20	341 020,88	352 975,41	39 626,12	39 626,12	1 614 243	1 626 198
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	143 672,57	143 672,57	189 520,31	183 924,42	10 083,88	8 873,88	343 277	336 471
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	221 423,98	260 330,50	-	-	221 424	260 331
D114 - Immobilier	2 405 241,97	2 405 241,97	5 528 000,00	6 762 000,00	227 700,00	600 000,00	8 160 942	9 767 242
D115 - Pilotage et support	11 923 508,64	11 923 508,64	4 246 688,04	4 288 579,76	273 842,64	275 257,96	16 444 039	16 487 346
Programme 231	223 736	223 736	3 660 577	1 327 914	1 000	1 000	3 885 312	1 552 650
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	3 655 706,66	1 319 048,95	1 000,00	1 000,00	3 656 707	1 320 049
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	223 735,53	223 735,53	4 870,00	8 865,36	-	-	228 606	232 601
Total	85 354 862	85 354 862	33 431 305	31 069 113	2 652 507	4 019 828	121 438 674	120 443 802

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	95 939 320,00	-	-	-	-	-	-	-	95 939 320
Droits d'inscription	-	-	-	-	1 078 000,00	-	-	-	1 078 000
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	365 380,00	-	-	-	365 380
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	300 000,00	-	-	-	300 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	3 381 674,69	-	-	-	3 381 675
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	2 221 014,12	-	-	-	-	2 221 014
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	2 336 662,78	-	-	-	-	2 336 663
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	253 251,84	-	-	-	-	253 252
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	306 794,49	-	-	-	-	306 794
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	191 278,23	-	3 578 857,20	-	-	-	-	3 770 135
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	627 000,32	-	-	-	627 000
Autres recettes	-	-	128 000,00	30 076,00	2 890 641,98	-	-	-	3 048 718
Total	95 939 320	191 278	128 000	8 726 656	8 642 697	-	-	-	113 627 952

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	6 815 850,65
----------------------------	--------------

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) *	6 684 455	6 815 851	-	-	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	5 000	4 000	4 000	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	4 753 152,00	4 583 159,53	1 506 335,00	1 506 335,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)					Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	11 442 607	11 404 010	1 510 335	1 510 335	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	-	9 932 272	9 893 675	Variation de trésorerie
<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>9 932 272</i>	<i>9 893 675</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	11 442 607	11 404 010	11 442 607	11 404 010	TOTAL DES FINANCEMENTS

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement ENS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	85 354 862,00	85 354 862,00	Subventions de l'Etat	94 924 616,00	96 093 320,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée	128 000,00	128 000,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	28 415 933,78	28 416 033,78	Autres subventions	5 557 849,20	5 557 849,20
			Autres produits	9 062 296,49	9 062 296,49
TOTAL DES CHARGES (1)	113 770 796	113 770 896	TOTAL DES PRODUITS (2)	109 672 762	110 841 466
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	4 098 034	2 929 430
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	113 770 796	113 770 896	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	113 770 796	113 770 896

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 098 034	- 2 929 430
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 667 593,00	2 667 593,00
- 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	980 127,00	980 127,00
= CAF ou IAF*	- 2 410 568	- 1 241 964

* 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*	2 410 568	1 241 964	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	6 719 827,52	4 019 827,52	Financement de l'actif par l'État	-	-
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	2 098 794,00	2 098 794,00
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	5 000,00	5 000,00	Augmentation des dettes financières	4 000,00	4 000,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	9 135 396	5 266 792	TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 102 794	2 102 794
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	7 032 602	3 163 998

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF-2025	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	4 209 261	- 3 163 998
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 1 185 087	6 729 678
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT	5 394 348	- 9 893 675
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	32 221 629	29 057 631
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 14 618 675	- 7 888 997
Niveau de la TRESORERIE	46 840 304	36 946 629

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

Partie C : Tableaux du budget annexe

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement **SACLAY**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	AE		CP		Recettes		
	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	BI - 0	BR - 1	
Personnel	-	-	-	-	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public
					-	-	Autres financements de l'Etat
					-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	20 000	20 000	20 000	20 000	-	-	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>					-	-	Recettes propres
<i>Dont AE <> CP</i>	<i>20 000,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>20 000,00</i>			
					3 903 953	3 903 953	Recettes fléchées **
					-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	2 095 000	11 095 000	3 000 000	12 250 000	3 903 953	3 903 953	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	-	-			-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <> CP</i>	<i>2 095 000,00</i>	<i>11 095 000,00</i>	<i>3 000 000,00</i>	<i>12 250 000,00</i>			
TOTAL DES DÉPENSES	2 115 000	11 115 000	3 020 000	12 270 000	3 903 953	3 903 953,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent			883 953	-		8 366 047	Déficit - Solde budgétaire

DEPENSES PAR DESTINATIONS

Etablissement **SACLAY**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Programme 150	-	-	20 000	20 000	11 095 000	12 250 000	11 115 000	12 270 000
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	-	-	20 000	20 000	11 095 000	12 250 000	11 115 000	12 270 000
D115 - Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-
Programme 231	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	20 000,00	20 000,00	11 095 000,00	12 250 000,00	11 115 000,00	12 270 000,00

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	-	-	-	-	-	-	3 903 953,00	-	3 903 953,00
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	3 903 953,00	-	3 903 953,00

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	8 366 047
-----------------------------------	------------------

EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement

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) *		8 366 047	883 953	-	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)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	-	8 366 047	883 953	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	883 953	-	-	8 366 047	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	883 953	-		8 366 047	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		-			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	883 953	8 366 047	883 953	8 366 047	TOTAL DES FINANCEMENTS

SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement

SACLAY

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	PRODUITS	BI - 0	BR - 1
Personnel	-	-	Subventions de l'Etat	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	-	Fiscalité affectée	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	8 693 040,00	8 693 040,00	Autres subventions	20 000,00	20 000,00
			Autres produits	8 673 040,00	8 673 040,00
TOTAL DES CHARGES (1)	8 693 040	8 693 040	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 693 040	8 693 040
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	-	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 693 040	8 693 040	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 693 040	8 693 040

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 673 040,00	8 673 040,00
- 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	8 673 040,00	8 673 040,00
= CAF ou IAF*	-	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 1	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	3 000 000,00	12 250 000,00	Financement de l'actif par l'État	-	-
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	3 000 000,00	12 250 000,00
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 000 000	12 250 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	3 000 000	12 250 000
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2025	BR - 1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	3 15 348	8 366 047
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT	- 3 15 348	- 8 366 047
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	461	461
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 36 763 729	- 28 397 682
Niveau de la TRESORERIE	36 764 190	28 398 143

PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF

BUDGET RECTIFICATIF DE L'EXERCICE 2026

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

À Gif-sur-Yvette, le 26 juin 2026

La présidente,

Nathalie CARRASCO