

Délibération n° 2020-23
du Conseil d'administration du 8 décembre 2020
relative à l'adoption du budget initial 2021

Membres du Conseil d'administration en exercice : 35

Membres présents et représentés au début de la séance : 33

Vu le décret n° 2017-1831 du 28 décembre 2017 relatif à l'organisation et au fonctionnement de l'établissement public Campus Condorcet,

Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

Vu la proposition de budget initial 2021 et le rapport de l'ordonnateur,

Sur proposition du président,

Le Conseil d'administration

Décide

La proposition de budget initial 2021 (le détail est joint en annexe) est adoptée.

Abstention : 1

Votes contre : 3

Votes pour : 29

Affichage le 8 décembre 2020

Publication au registre des actes de l'Etablissement le 08/12/2020

Transmission au contrôle de légalité le 09/12/2020

Délibération certifiée exécutoire le 10/01/2021

Le Président du conseil d'administration

Jean-François Balaudé



Onze membres pour un campus

Centre national de la recherche scientifique

École des hautes études en sciences sociales

École nationale des chartes

École Pratique des Hautes Études

Fondation maison des sciences de l'homme

Institut national d'études démographiques

Université Paris 1 Panthéon - Sorbonne

Université Sorbonne Nouvelle

Université Paris 8 Vincennes Saint-Denis

Université Paris Nanterre

Université Sorbonne Paris Nord

Présentation du Budget Initial 2021

Présentation du budget initial 2021

L'année 2020 a été fortement marquée par la crise sanitaire et les adaptations qu'elle a entraînées. Des contraintes liées à cette situation vont subsister en 2021, tout au moins au début. Elle engendre des retards dans les opérations d'investissement (chantier de la porte de la Chapelle notamment). Pour autant, grâce à la mise en place du télétravail et au déploiement d'outils spécifiques pour le travail à distance, nous faisons l'hypothèse que les missions de l'établissement seront remplies de manière quasi normale durant l'année 2021, en intégrant toutefois la mise en œuvre des protocoles sanitaires au sein de l'établissement, sur le Campus et sur les chantiers en cours.

L'année 2021 doit s'articuler autour de plusieurs objectifs majeurs. De manière générale, l'établissement a vocation à poursuivre son développement soutenu, accompagné par l'État et les établissements membres. Il s'agira de renforcer les secteurs opérationnels (immobilier, vie de Campus, équipe documentaire) ainsi que les services support (Finances, RH) qui sont encore sous-dimensionnés, pour gérer avec une complète efficacité les ressources et les charges de l'établissement.

Du point de vue immobilier, est prévue l'intégration de deux bâtiments supplémentaires sur le site d'Aubervilliers, soit quelques 32000 m² venant s'ajouter aux 50000 déjà réalisés, ainsi que le démarrage des travaux de construction du site de la Chapelle. L'ouverture de la bibliothèque (Grand Equipement Documentaire, GED) s'accompagne de la poursuite du développement de l'équipe dédiée et la mise en œuvre de moyens de fonctionnement spécifiques supplémentaires. Cet effort a été amorcé au cours des années précédentes, mais l'objectif d'une centaine d'agents dédiés, à l'ouverture du GED, n'est pas encore atteint. L'ouverture du GED doit également être le levier de la réalisation des événements d'inauguration du Campus qui n'ont pu se tenir en 2020, compte tenu des crises sociale et sanitaire.

2021 sera également l'année de la mise à jour des statuts de l'établissement. En effet, l'EPCC devrait voir se renforcer ses missions de coordination d'activités scientifiques, déjà esquissée depuis plusieurs années via le portage de l'EQUIPEX Biblissima, et l'émergence en 2020 de différentes recettes fléchées en provenance du programme 172. Cette dimension scientifique appelle une amorce de structuration dès 2021.

Il est enfin à noter que l'année 2021 est le premier exercice pour lequel le budget de l'établissement est présenté selon la nouvelle architecture budgétaire et analytique arrêtée en 2020. Elaborée dans le cadre d'un travail commun avec l'ensemble des services et présentée aux membres fondateurs, cette nouvelle architecture permettra désormais de disposer d'éléments analytiques fiables et reproductibles, qui faisaient défaut jusqu'ici. Conjugée au déploiement du contrôle interne financier et à la mise en place d'un service facturier en 2021, elle est l'un des outils permettant la fiabilisation et la sécurisation des processus budgétaires et comptables de l'établissement. Les éléments analytiques évolueront avec les exercices, pour améliorer la qualité et la précision des informations remontées.

Depuis cette nouvelle architecture, les dépenses globales prévisionnelles pour 2021 réparties par domaine fonctionnel se présentent de la manière suivante :

N°	Désignation	AE 2021	CP 2021
D105	Bibliothèque et documentation	1 972 518,00 €	1 972 518,00 €
D105A	continuité documentaire avant ouverture	85 000,00 €	85 000,00 €
D105B	Transfert des collections	660 000,00 €	660 000,00 €
D105D	Mise à disposition documentation	1 227 518,00 €	1 227 518,00 €
D111	Rech univ science homme	111 515,00 €	111 515,00 €
D111A	Biblistima	- €	- €
D111B	Humanum	20 000,00 €	20 000,00 €
D111C	RIBAC	18 000,00 €	18 000,00 €
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	25 500,00 €	25 500,00 €
D111E	CONDORNUM	48 015,00 €	48 015,00 €
D113	Diffusion savoirs musées	5 000,00 €	13 000,00 €
D113A	Organiser des événements (CCC...)	5 000,00 €	13 000,00 €
D114	Immobilier	54 866 790,00 €	23 927 683,00 €
D114A	Contrat de partenariat	7 728 228,00 €	9 943 738,00 €
D114B	La Chapelle	41 579 000,00 €	12 199 183,00 €
D114C	EPHE	515 000,00 €	267 000,00 €
D114D	EHESS	1 509 612,76 €	514 259,12 €
D114E	GED	3 534 949,24 €	1 003 502,88 €
D115	Pilotage et support	6 927 871,00 €	7 063 871,00 €
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	5 065 371,00 €	4 949 371,00 €
D115B	Vie de Campus (Protocole)	1 708 000,00 €	1 823 000,00 €
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	114 500,00 €	114 500,00 €
D115D	Infrastructure numérique	40 000,00 €	177 000,00 €
		63 883 694,00 €	33 088 587,00 €

L'évolution globale des dépenses entre 2020 et 2021 est la suivante :

	2020		2021		Evolution	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnels	1 074 477,00 €	1 074 477,00 €	2 497 165,00 €	2 497 165,00 €	232%	232%
Fonctionnement	14 496 884,46 €	14 295 488,99 €	18 696 029,00 €	15 214 634,00 €	129%	106%
Investissement	3 866 300,00 €	7 394 444,43 €	42 690 500,00 €	15 376 788,00 €	1104%	208%
Dont La Chapelle	2 340 862,00 €	2 340 862,00 €	41 267 000,00 €	11 900 683,00 €	1763%	508%
Dont EPHE	500 000,00 €	50 000,00 €	420 000,00 €	160 000,00 €	84%	320%

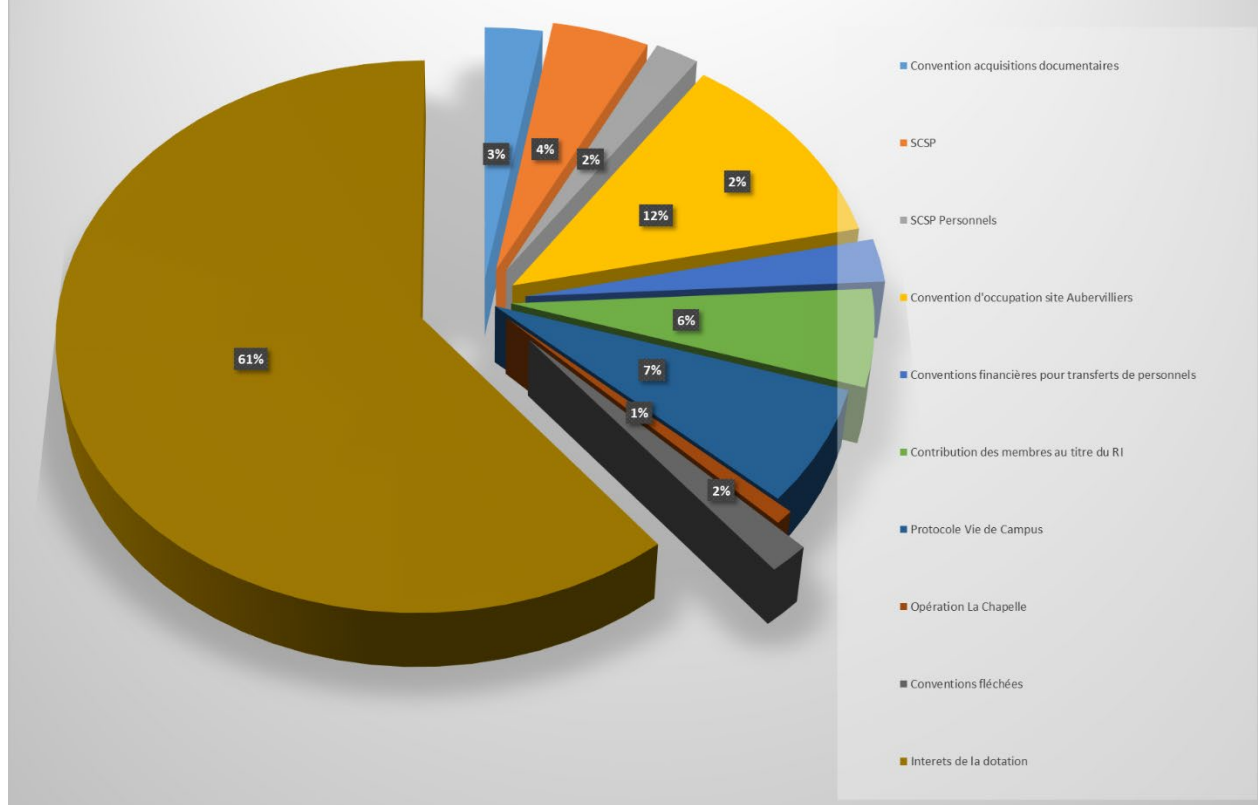
I- Le fonctionnement général

1- Les ressources de l'établissement

Les ressources de l'établissement varient de manière très marquée à nouveau en 2021. Le tableau ci-dessous, non exhaustif et non lié aux exécutions réelles, vise à retracer l'évolution de recettes entre 2019 et 2021.

	CF 2019	Atterrissage 2020	BI 2021	Evolution 2020 - 2021
Recettes globalisées	3 554 020,19 €	8 470 626,75 €	10 924 476,40 €	
Convention acquisitions documentaires	- €	822 342,00 €	824 000,00 €	0,20%
SCSP	1 000 000,00 €	1 400 000,00 €	1 400 000,00 €	0,00%
SCSP Personnels	0	634 389,00 €	634 389,00 €	0,00%
Convention d'occupation site Aubervilliers	508 859,19 €	2 069 391,75 €	3 585 460,40 €	73,26%
Conventions financières pour transferts de personnels	65 500,00 €	128 877,00 €	765 000,00 €	493,59%
Contribution des membres au titre du RI	1 559 661,00 €	1 715 627,00 €	1 715 627,00 €	0,00%
Protocole Vie de Campus	420 000,00 €	1 700 000,00 €	2 000 000,00 €	17,65%
SCSP	420 000,00 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	0,00%
Membres	- €	700 000,00 €	1 000 000,00 €	42,86%
Recettes fléchées	23 208 910,30 €	29 036 569,99 €	18 900 683,23 €	
Convention EPHE	- €	4 000 000,00 €	- €	-100,00%
Opération La Chapelle	3 300 000,00 €	4 160 000,00 €	240 000,00 €	-94,23%
Conventions fléchées diverses	1 763 200,32 €	2 730 860,01 €	514 973,25 €	-81,14%
Interets de la dotation	18 145 709,98 €	18 145 709,98 €	18 145 709,98 €	0,00%
Total général	26 762 930,49 €	37 507 196,74 €	29 825 159,63 €	

Répartition relative des recettes budgétaires



L'opération du site de La Chapelle a également amené la constitution d'une trésorerie fléchée importante. Au 31/12/2020, les subventions fléchées reçues pour cette opération s'élèvent à 41 889k€. La réception des subventions est prévue de la manière suivante :

Recettes	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Région Ile de France						960 000,00 €	240 000,00 €	14 170 000,00 €	7 630 000,00 €	23 000 000,00 €
Ville de Paris		2 000 000,00 €	1 500 000,00 €	6 500 000,00 €	3 300 000,00 €	3 200 000,00 €			6 500 000,00 €	23 000 000,00 €
Interêts de la dotation		1 286 000,00 €	17 000 000,00 €	4 714 000,00 €						23 000 000,00 €
ANR2014	1 286 100,00 €			142 900,00 €						1 429 000,00 €
Total	1 286 100,00 €	3 286 000,00 €	18 500 000,00 €	11 356 900,00 €	3 300 000,00 €	4 160 000,00 €	240 000,00 €	14 170 000,00 €	14 130 000,00 €	70 429 000,00 €

Le tableau 8 représente la position des recettes fléchées et leur utilisation dans le temps.

Concernant la partie inférieure du tableau, il convient d'apporter ici des précisions.

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)	80 800 000			9 000 000		89 800 000
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	6 408 852	3 713 778	3 713 778	3 713 778	3 713 778	21 263 964

L'opération Equipex Biblissima, qui a été prolongée par avenant jusque fin 2021, a donné lieu à des opérations budgétaires (recettes reçues : 6 390 000€, dépenses budgétaires : 6 008 122,45€) et à des opérations pour comptes de tiers : 866 851€. Cette somme se retrouve ainsi dans la masse des 6 408 852€. Ces dernières opérations ont été équilibrées immédiatement par consommation de la trésorerie fléchée reçue, laissant ainsi un solde comptable et budgétaire négatif, à hauteur de 484

apportés par les intérêts de la dotation, 23 000k€ par la Ville de Paris et 23 000k€ par la Région Ile-de-France. 1 429k€ ont été également apportés par l'Etat par le biais de l'ANR, soit un total de 70 429k€.

La projection pour l'exercice 2021 est la suivante :

D114B	41 579 000,00 €	12 199 183,00 €
Fonctionnement	80 000,00 €	80 000,00 €
Communication	41 500,00 €	28 000,00 €
Construction	41 267 000,00 €	11 900 683,00 €
Rémunérations	190 500,00 €	190 500,00 €

La consommation de 12 199k€ entraîne donc un prélèvement sur la trésorerie fléchée, au regard des recettes budgétaires prévues en 2021, de 240k€.

L'opération du site de La Chapelle influe fortement sur le solde budgétaire de l'exercice 2021.

L'opération décrite au regard du tableau 2 apparaîtrait ainsi :

Opération du site de La Chapelle					
DEPENSES			RECETTES		
	Montants		Montants		
	AE	CP			
Personnel	92 500,00	92 500,00	240 000,00	Recettes fléchées*	
Fonctionnement	219 500,00	206 000,00	-	Financements de l'Etat fléchés	
Investissement	41 267 000,00	11 900 683,00	240 000,00	Autres financements publics fléchés	
			-	Recettes propres fléchées	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	41 579 000,00	12 199 183,00	240 000,00	TOTAL DES RECETTES (C)	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-	-11 959 183,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

Les opérations liées à l'ouverture des bâtiments MOP (GED et EHES) entraînent les besoins d'exploitation suivants (ces éléments sont financés par la convention d'occupation) :

GED

D114E	3 534 949,24 €	1 003 502,88 €
Energie	214 000,00 €	214 000,00 €
Exploitation - Maintenance	3 320 949,24 €	789 502,88 €

EHES

D114D	1 509 612,76 €	514 259,12 €
Energie	202 462,00 €	202 462,00 €
Exploitation - Maintenance	1 307 150,76 €	311 797,12 €

Les opérations liées au bâtiment EPHE sont évaluées à 30 000k€, financées par 6 000k€ suite à la vente du bâtiment siège de l'INED, 9 000k€ d'économies réalisées sur les intérêts de la dotation, 4 000k€ versés directement par l'Etat en 2020 et 11 000k€ financés par l'Etat, dont la convention n'est pas encore finalisée. Les dépenses 2021 concernent principalement les travaux préparatoires :

D114C	515 000,00 €	267 000,00 €
Construction	420 000,00 €	172 000,00 €
Rémunérations	95 000,00 €	95 000,00 €

Enfin, les opérations liées au site d'Aubervilliers :

D114A	7 728 228,00 €	9 943 738,00 €
Sécurité incendie	19 117,00 €	19 117,00 €
Fonctionnement	47 000,00 €	47 000,00 €
Emprunts et dettes	1 991 368,00 €	4 311 368,00 €
Communication	11 100,00 €	11 100,00 €
Mobilier	320 000,00 €	581 815,00 €
Energie	751 143,00 €	751 143,00 €
Exploitation - Maintenance	3 902 000,00 €	3 495 200,00 €
Construction	- €	40 495,00 €
Rémunérations	686 500,00 €	686 500,00 €

Les emprunts et dettes, ainsi que l'exploitation maintenance, concernent principalement les loyers auprès du partenaire Sérendicité et la part d'intérêts de l'emprunt souscrit auprès de la BEI.

Le mobilier concerne le paiement du solde du premier équipement mobilier du site d'Aubervilliers (la Fiche Modificative 22) auprès du partenaire Sérendicité.

Les éléments retraités au regard du tableau du tableau 2 apparaîtraient ainsi :

Site d'Aubervilliers			
DEPENSES			RECETTES
	Montants		Montants
	AE	CP	
Personnel	503 500,00	503 500,00	2 342 143,00
			Recettes globalisées
			51 000,00
			Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	7 220 228,00	7 108 133,00	2 291 143,00
			Autres financements publics
			7 601 595,00
			Recettes fléchées*
Investissement	4 500,00	2 332 105,00	-
			Financements de l'Etat fléchés
			7 601 595,00
			Autres financements publics fléchés
			-
			Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	7 728 228,00	9 943 738,00	9 943 738,00
			TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Les recettes fléchées pour la partie Intérêts de la dotation ne sont ici présentées qu'à hauteur du besoin nécessaire.

a. Les dépenses de personnel

Comme cela a été mentionné dans le préambule, l'établissement est sur une trajectoire de fort développement appuyée par l'État et les membres fondateurs. Le développement des activités de coordination scientifique, et l'émergence du GED notamment, suscitent des besoins nouveaux, et le développement de l'établissement qui se traduit par l'arrivée de nouveaux personnels et des mouvements financiers de plus en plus nombreux et complexes qui conduisent au renforcement des fonctions support. Par ailleurs, 2021 doit voir s'achever le mouvement fortement enclenché en 2020 de transfert à l'EPCC des personnels contractuels mis à disposition par les établissements membres. L'EPCC dispose en effet désormais de la capacité juridique de recruter des personnels contractuels, en attendant, à l'horizon 2022, de pouvoir porter des postes de fonctionnaires après la mise en œuvre en 2021 d'une démarche inspirée des RCE pour les EPSCP.

Le financement des dépenses de personnels repose sur différentes bases :

- La SCSP relative aux personnels, demandée auprès du MESRI, à hauteur de 2 458 150€ ; Elle n'est toutefois pré-notifiée à ce jour qu'à hauteur de 634 389€. 744 761€ complémentaires proviennent de la SCSP globale.
- Le Protocole Vie de Campus, à hauteur de 412 000€, financés à 50% par de la SCSP et à 50% par les membres ;
- Les intérêts de la Dotation non consommable à hauteur de 316 000€, pour le site d'Aubervilliers dans le cadre du Contrat de Partenariat ;
- Les personnels liés à l'opération La Chapelle, à hauteur de 92 500€, dont le financement est réparti entre les Intérêts de la Dotation, la Ville de Paris et la Région Île-de-France ;
- Des conventions fléchées à hauteur de 297 515 €.

Personnel	2 497 165,00 €	2 497 165,00 €
Convention LA CHAPELLE	92 500,00 €	92 500,00 €
D114B	92 500,00 €	92 500,00 €
Conventions fléchées	297 515,00 €	297 515,00 €
D111E	43 015,00 €	43 015,00 €
D114A	136 500,00 €	136 500,00 €
D115A	118 000,00 €	118 000,00 €
Interets de la dotation	316 000,00 €	316 000,00 €
D114A	316 000,00 €	316 000,00 €
Protocole Vie de Campus	412 000,00 €	412 000,00 €
D115B	412 000,00 €	412 000,00 €
SCSP	1 379 150,00 €	1 379 150,00 €
D114A	51 000,00 €	51 000,00 €
D115A	1 328 150,00 €	1 328 150,00 €

Le tableau 1 retrace les emplois selon les ETPT. La projection en besoins est réalisée suivant l'hypothèse de la validation par le MESRI des demandes effectuées et de recrutements qui seraient ainsi effectués rapidement afin de disposer des personnels dès le début de l'exercice.

La pré-notification étant le report exact de l'exercice précédent, et les corrections n'étant pas encore apportées par la DGESIP, le plafond d'emploi LFI s'élève à 10,5 ETPT. Il est ainsi proposé l'ouverture à l'identique de 37 ETPT hors plafond, ce qui permet de maintenir les emplois existants (39 ETPT sous plafond LFI et 1,5 emplois hors plafond LFI liés à l'opération La Chapelle, en CDD, financés depuis les subventions de la Ville de Paris) et de procéder au recrutement de 7 nouveaux emplois sur conventions de financement (sous plafond LFI).

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	10,5	37	47,5

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

10,5

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	46	2404665	1,5	92500	47,5	2497165
1 - TITULAIRES	0	0			0	0
* Titulaires État	0	0			0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	46	2344665	1,5	92500	47,5	2437165
* Contractuels de droit public	46	2344665	1,5	92500	47,5	2437165
» CDD	29	1766500			29	1766500
» CDD	17	578165	1,5	92500	18,5	670665
» Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
» CDD	0	0			0	0
» CDD	0	0	0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES			0	0	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		60000				60000

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE+CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Les remboursements de mises à disposition de personnels auprès des établissements membres sont prévus pour 2021 à hauteur de 2 997 000€, soit 45 emplois qui seront financés à hauteur de 2 465 000€ par la contribution des membres au titre de l'article 18 du règlement intérieur et par des conventions financières avec la FMSH, 156 000€ par le Protocole Vie de Campus et 376 000€ par des subventions fléchées.

Le montant de la masse salariale (emplois et mises à disposition) est réparti par domaine fonctionnel dans le tableau suivant :

N°	Désignation	AE 2021	CP 2021
D105	Bibliothèque et documentation	- €	- €
D105A	continuité documentaire avant ouverture	- €	- €
D105B	Transfert des collections	- €	- €
D105D	Mise à disposition documentation	- €	- €
D111	Rech univ science homme	43 015,00 €	43 015,00 €
D111A	Biblistima	- €	- €
D111B	Humanum	- €	- €
D111C	RIBAC	- €	- €
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	- €	- €
D111E	CONDORNUM	43 015,00 €	43 015,00 €
D113	Diffusion savoirs musées	- €	- €
D113A	Organiser des événements (CCC...)	- €	- €
D115	Pilotage et support	4 419 150,00 €	4 419 150,00 €
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	3 851 150,00 €	3 851 150,00 €
D115B	Vie de Campus (Protocole)	568 000,00 €	568 000,00 €
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	- €	- €
D115D	Infrastructure numérique	- €	- €
		4 462 165,00 €	4 462 165,00 €

b. Le fonctionnement et les investissements de l'Établissement

L'année 2021 est fortement marquée par la perspective de la livraison du GED et du bâtiment destiné à accueillir des équipes de recherche de l'EHESS. Il en résulte une évolution mécanique du besoin en crédits de fonctionnement, à la fois par effet de proportionnalité mais également compte tenu du besoin d'outils plus performants pour la gestion des personnels ou la gestion financière. Cette augmentation devrait se traduire principalement à travers une SCSP accrue mais aussi la concrétisation d'un protocole vie de Campus entérinant la répartition du financement des activités non bâtementaires nécessaires au bon fonctionnement du Campus (informatique, téléphonie, action culturelle, accueil, services de proximité principalement).

La SCSP pré-notifiée pour le fonctionnement général de l'établissement s'élève à 1 400 000€.

Le montant global des autorisations d'engagements et des crédits de paiements, hors masse salariale décrite plus tôt, est réparti de la manière suivante :

N°	Désignation	AE 2021	CP 2021
D105	Bibliothèque et documentation	1 972 518,00 €	1 972 518,00 €
D105A	continuité documentaire avant ouverture	85 000,00 €	85 000,00 €
D105B	Transfert des collections	660 000,00 €	660 000,00 €
D105D	Mise à disposition documentation	1 227 518,00 €	1 227 518,00 €
D111	Rech univ science homme	68 500,00 €	68 500,00 €
D111A	Biblistima	- €	- €
D111B	Humanum	20 000,00 €	20 000,00 €
D111C	RIBAC	18 000,00 €	18 000,00 €
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	25 500,00 €	25 500,00 €
D111E	CONDORNUM	5 000,00 €	5 000,00 €
D113	Diffusion savoirs musées	5 000,00 €	13 000,00 €
D113A	Organiser des événements (CCC...)	5 000,00 €	13 000,00 €
D115	Pilotage et support	2 508 721,00 €	2 644 721,00 €
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	1 214 221,00 €	1 098 221,00 €
D115B	Vie de Campus (Protocole)	1 140 000,00 €	1 255 000,00 €
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	114 500,00 €	114 500,00 €
D115D	Infrastructure numérique	40 000,00 €	177 000,00 €
		4 554 739,00 €	4 698 739,00 €

La poursuite de la montée en puissance du Grand Equipement Documentaire et l'ouverture prévue en 2021 du bâtiment associé modifient fortement la structure budgétaire de l'établissement.

La convention d'acquisition documentaire est proposée pour 2021 à un niveau quasiment identique à celle de 2020, soit 824 000€.

L'occupation du site d'Aubervilliers engendre des recettes qui sont liées au Contrat de Partenariat (Maison des Chercheurs), à la convention avec le CROUS et à la convention d'occupation signée avec les membres fondateurs.

Les dépenses associées sont évaluées pour le budget initial à 3 808 905€ en crédits de paiement. Ces dépenses prévoient l'ouverture des bâtiments du GED (+1 003k€) et de l'EHESS (+513k€).

Conventions d'occupation		7 335 705,00 €	3 808 905,00 €
Contrat de partenariat		2 291 143,00 €	2 291 143,00 €
EHESS		1 509 612,76 €	514 259,12 €
GED		3 534 949,24 €	1 003 502,88 €

c. Focus sur la Vie de Campus

La Vie de Campus est financée à hauteur de 50% par de la SCSP et 50% par le biais d'un protocole avec les membres, dont les modalités notamment de répartition entre les membres restent à affiner.

Les besoins peuvent être expliqués de la manière suivante :

Objet	AE	CP
Fonctionnement	14 000,00 €	14 000,00 €
Formations sécurité (GQS et extincteurs)	14 000,00 €	14 000,00 €
COVID	40 000,00 €	40 000,00 €
Gels, masques et lingettes	40 000,00 €	40 000,00 €
Communication	45 000,00 €	45 000,00 €
Communauté Campus	18 000,00 €	18 000,00 €
Epopées	27 000,00 €	27 000,00 €
Numérique	235 000,00 €	482 000,00 €
Référentiel identité et badges		115 000,00 €
Portail de données		70 000,00 €
Equipement ToIP	50 000,00 €	50 000,00 €
Visio-Conférence - extensions et petits équipements	95 000,00 €	95 000,00 €
Copieurs	50 000,00 €	79 000,00 €
Internet et téléphonie	40 000,00 €	73 000,00 €
GED - Scan à la demande PEB	5 000,00 €	5 000,00 €
Vie associative et culturelle	180 500,00 €	180 500,00 €
Vie associative : équipements, initiatives et ateliers	88 000,00 €	88 000,00 €
Partenariats associatifs	43 500,00 €	43 500,00 €
Epopées	45 000,00 €	45 000,00 €
Fournitures	4 000,00 €	4 000,00 €
Logistique	660 500,00 €	665 500,00 €
Accueil Batimentaire	300 000,00 €	300 000,00 €
Factotums	240 000,00 €	240 000,00 €
Sevices postaux	40 000,00 €	40 000,00 €
Fournitures et gestion des espaces	80 500,00 €	85 500,00 €
Rémunérations	568 000,00 €	568 000,00 €
Personnels Campus	412 000,00 €	412 000,00 €
Remboursements de MAD	156 000,00 €	156 000,00 €
Totaux	1 748 000,00 €	2 000 000,00 €

Les personnels représentent 11 emplois, soit 8 emplois Campus et 3 mises à disposition.

II- Les équilibres financiers

L'exercice 2021 prévoit un solde budgétaire négatif, résultant de l'utilisation de subventions fléchées perçues précédemment. La montée en puissance du Grand Equipement Documentaire, la structuration de l'établissement et l'opération du site de La Chapelle sont les principales explications.

Le décalage entre l'encaissement des subventions fléchées et les décaissements dans le cadre de ces conventions de financement (inclus le remboursement auprès de la BEI) entraîne un prélèvement de la trésorerie à hauteur de 6 769k€.

Le recouvrement en 2021 des demandes de remboursement de crédits de TVA 2020-2021 entraîne un abondement de la trésorerie à hauteur de 1 309k€ en trésorerie globalisée.

La trésorerie de l'Etablissement varie ainsi de 5 395k€, soit une trésorerie finale attendue de 86 390k€.

Tableau 4

BESOINS			FINANCEMENTS		
	BRU 2020	BI 2021	BI 2021	BRU 2020	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		2 990 362,75	-	14 374 035,41	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>					<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>					<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 698 480,00	3 713 778,00			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 629 318,69	6 118 284,40	7 542 033,90	21 329 352,51	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)					Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	7 327 798,69	12 822 425,15	7 542 033,90	35 703 387,92	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	28 375 589,23	-	5 280 391,25	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>11 944 128,99</i>	<i>-</i>	<i>6 769 387,34</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>16 431 460,24</i>	<i>1 488 996,09</i>			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	35 703 387,92	12 822 425,15	12 822 425,15	35 703 387,92	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Les opérations financières, cumulées aux opérations d'amortissement, génèrent un résultat prévisionnel positif de 57 324€, et une capacité d'autofinancement de 245 747€ (cf. tableau 6).

Le résultat prévisionnel s'explique par trois éléments principalement :

- De la SCSP doit servir à financer des immobilisations nécessaires au fonctionnement du Campus Condorcet, soit 45 500€. Elle est enregistrée en produit, et son transfert en bilan sera effectué lors du calcul du résultat.
- De la SCSP doit servir à financer des immobilisations nécessaires à la Vie de Campus, soit 135 000€. Elle est enregistrée en produit, et son transfert en bilan sera effectué lors du calcul du résultat.
- Un écart entre les charges et recettes globalisées (incluant les recettes d'occupation de l'Hôtel à Projet) fait ressortir une augmentation potentielle du fonds de roulement de 65 247€.

Tableau 6

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BRU 2020	BI 2021	PRODUITS	BRU 2020	BI 2021
Personnel	1 074 477	2 497 165	Subventions de l'Etat	3 045 389	9 630 894
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel	14 492 049	15 785 926	Autres subventions	12 533 382	8 277 032
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	130 413	432 489
TOTAL DES CHARGES (1)	15 566 526	18 283 091	TOTAL DES PRODUITS (2)	15 709 185	18 340 415
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	142 659	57 324	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	15 709 185	18 340 415	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	15 709 185	18 340 415

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BRU 2020	BI 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	142 659	57 324
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	196 560	571 292
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		382 869
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	130 413	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	208 805	245 747

Les éléments de recettes globalisées (65 247€) se retrouvent ainsi dans l'état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale :

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

EMPLOIS	BRU 2020	BI 2021	RESSOURCES	BRU 2020	BI 2021
Insuffisance d'autofinancement	0	0	Capacité d'autofinancement	208 805	245 747
			Financement de factif par l'Etat	8 156 583	
Investissements	7 394 444	15 376 788	Financement de factif par des tiers autres que l'Etat	2 935 862	18 910 066
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières	3 698 480	3 713 778	Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	11 092 924	19 090 566	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 301 251	19 155 813
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	208 326	65 247	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	0

Annexe – recettes prévisionnelles des membres fondateurs

Tableau présentant les recettes prévisionnelles décrites plus tôt, distinguées pour chaque membre.

Ne figurent pas dans ce tableau les recettes liées au Protocole Vie de Campus, les modalités de répartition entre les membres restant à affiner.

	Convention occupation	Contribution des membres RI	Acquisition documentaire	Total
Institut National d'Etudes Démographiques	392 406,09 €	133 808,67 €	97 920,03 €	624 134,79 €
Centre National de la Recherche Scientifique	418 519,22 €	168 698,52 €	156 485,87 €	743 703,61 €
Ecole des Hautes Etudes en Sciences Sociales	1 024 244,70 €	239 873,81 €	129 113,79 €	1 393 232,31 €
Ecole Nationale des Chartes	50 951,45 €	58 763,37 €	- €	109 714,82 €
Ecole Pratique des Hautes Etudes	374 381,61 €	162 999,84 €	40 080,65 €	577 462,10 €
Université Paris 1 Panthéon Sorbonne	566 841,32 €	238 827,12 €	29 637,63 €	835 306,07 €
Université Paris Sorbonne Nouvelle	167 729,80 €	119 503,83 €	24 518,33 €	311 751,97 €
Université Paris 8 Vincennes Saint Denis	178 311,11 €	126 830,70 €	- €	305 141,81 €
Université Paris Nanterre	- €	126 830,70 €	- €	126 830,70 €
Université Sorbonne Paris Nord	165 686,93 €	156 719,67 €	- €	322 406,60 €
Institut des Amériques	39 098,35 €	- €	- €	39 098,35 €
Fondation Maison des Sciences de l'Homme	207 289,82 €	182 770,76 €	346 243,69 €	736 304,27 €
Etablissement Public Campus Condorcet	- €	- €	- €	- €
	3 585 460,40 €	1 715 627,00 €	824 000,00 €	6 125 087,40 €

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
BI 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	10,5	37	47,5

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

10,5

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	46	2404665	1,5	92500	47,5	2497165
1 - TITULAIRES	0	0			0	0
* Titulaires Etat	0	0			0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	46	2344665	1,5	92500	47,5	2437165
* Contractuels de droit public	46	2344665	1,5	92500	47,5	2437165
o CDI	29	1766500			29	1766500
o CDD	17	578165	1,5	92500	18,5	670665
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
o CDI	0	0			0	0
o CDD	0	0	0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES			0	0	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		60000				60000

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité
(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme
(Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	68	4582112
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	45	2997000
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME****	23	1585112

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires
BI 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES					RECETTES		
	BRU 2020		BI 2021		BI 2021	BRU 2020	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	1 074 477,00	1 074 477,00	2 497 165,00	2 497 165,00	11 197 541,00	8 101 875,52	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					3 034 389,00	3 034 389,00	Subvention pour charges de service public
					-	-	Autres financements de l'Etat
					-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	14 496 884,46	14 295 488,99	18 696 029,00	15 214 634,00	8 113 532,00	2 290 564,00	Autres financements publics
					49 620,00	2 776 922,52	Recettes propres
Intervention			-	-			
Investissement	1 366 300,00	7 394 444,43	42 690 500,00	15 376 788,00	18 900 683,25	29 036 570,31	Recettes fléchées*
					-	4 230 000,00	Financements de l'Etat fléchés
					18 900 683,25	22 415 297,99	Autres financements publics fléchés
					-	2 391 272,32	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	16 937 661,46	22 764 410,42	63 883 694,00	33 088 587,00	30 098 224,25	37 138 445,83	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					2 990 362,75		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine
BI 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Bibliothèque et documentation			1 879 518,00	1 879 518,00			93 000,00	93 000,00	1 972 518,00	1 972 518,00
Rech univ science homme	43 015,00	43 015,00	48 500,00	48 500,00			20 000,00	20 000,00	111 515,00	111 515,00
Diffusion savoirs musées			5 000,00	13 000,00			-	-	5 000,00	13 000,00
Immobilier	596 000,00	596 000,00	12 579 290,00	8 938 895,00			41 691 500,00	14 392 788,00	54 866 790,00	23 927 683,00
Pilotage et support	1 858 150,00	1 858 150,00	4 183 721,00	4 334 721,00			886 000,00	871 000,00	6 927 871,00	7 063 871,00
TOTAL	2 497 165,00	2 497 165,00	18 696 029,00	15 214 634,00	-	-	42 690 500,00	15 376 788,00	63 883 694,00	33 088 587,00
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B									-	

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Pilotage, gestion gouvernance	1 839 171,00			2 480 627,00					4 319 798,00
Immobilier	51 000,00			3 808 905,00	49 620,00		18 385 710,00		22 295 235,00
GED	126 018,00			824 000,00			30 000,00		980 018,00
Vie de Campus	1 011 700,00			1 000 000,00					2 011 700,00
Soutien à la recherche	6 500,00						484 973,25		491 473,25
TOTAL	3 034 389,00	-	-	8 113 532,00	49 620,00	-	18 900 683,25	-	30 098 224,25
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									2 990 362,75

TABLEAU 4
Equilibre financier
BI 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			FINANCEMENTS		
	BRU 2020	BI 2021	BI 2021	BRU 2020	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		2 990 362,75	-	14 374 035,41	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>					<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>					<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 698 480,00	3 713 778,00			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 629 318,69	6 118 284,40	7 542 033,90	21 329 352,51	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)					Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	7 327 798,69	12 822 425,15	7 542 033,90	35 703 387,92	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	28 375 589,23	-	5 280 391,25		PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	11 944 128,99	-	6 769 387,34		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	16 431 460,24	1 488 996,09			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	35 703 387,92	12 822 425,15	12 822 425,15	35 703 387,92	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers
BI 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Opération 1	Comptes 445...	Opérations de TVA	6 118 284,40	7 542 033,90
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			6 118 284,40	7 542 033,90

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale
BI 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BRU 2020	BI 2021	PRODUITS	BRU 2020	BI 2021
Personnel	1 074 477	2 497 165	Subventions de l'Etat	3 045 389	9 630 894
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel	14 492 049	15 785 926	Autres subventions	12 533 382	8 277 032
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	130 413	432 489
TOTAL DES CHARGES (1)	15 566 526	18 283 091	TOTAL DES PRODUITS (2)	15 709 185	18 340 415
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	142 659	57 324	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	15 709 185	18 340 415	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	15 709 185	18 340 415

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BRU 2020	BI 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	142 659	57 324
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	196 560	571 292
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		382 869
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	130 413	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	208 805	245 747

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

EMPLOIS	BRU 2020	BI 2021	RESSOURCES	BRU 2020	BI 2021
Insuffisance d'autofinancement	0	0	Capacité d'autofinancement	208 805	245 747
Investissements	7 394 444	15 376 788	Financement de l'actif par l'État	8 156 583	
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 935 862	18 910 066
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières	3 698 480	3 713 778	Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	11 092 924	19 090 566	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 301 251	19 155 813
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	208 326	65 247	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	BRU 2020	BI 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	208 326	65 247
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-28 167 263	5 345 638
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	28 375 589	-5 280 391
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	26 826 545	26 891 792
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-64 959 643	-59 614 005
Niveau final de la TRESORERIE	91 786 188	86 505 797

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie
BI 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	91 786 188	95 187 316	93 257 803	89 840 752	93 245 177	91 354 992	88 436 310	92 259 991	90 389 677	87 106 922	91 238 018	89 548 066	1 093 651 212
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	758 597	-	952 226	2 474 224	382 500	1 776 226	1 062 036	-	952 226	1 455 159	382 500	1 001 846	11 197 541
Subvention pour charges de service public	758 597			758 597			1 062 036			455 159			3 034 389
Autres financements de l'État													-
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics			952 226	1 715 627	382 500	1 776 226			952 226	1 000 000	382 500	952 226	8 113 532
Recettes propres												49 620	49 620
Recettes budgétaires fléchées	4 603 713	-	240 000	4 523 999	-	484 973	4 523 999	-	-	4 523 999	-	-	18 900 683
Financements de l'État fléchés													-
Autres financements publics fléchés	4 603 713		240 000	4 523 999		484 973	4 523 999			4 523 999			18 900 683
Recettes propres fléchées													-
Opérations non budgétaires	554 868	540 060	1 081 935	384 659	376 913	949 796	628 393	406 917	1 022 714	363 775	344 856	887 148	7 542 034
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	554 868	540 060	1 081 935	384 659	376 913	949 796	628 393	406 917	1 022 714	363 775	344 856	887 148	7 542 034
- TVA encaissée	554 868	540 060	1 081 935	384 659	376 913	949 796	628 393	406 917	1 022 714	363 775	344 856	887 148	7 542 034
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													-
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													-
A. TOTAL	5 917 178	540 060	2 274 161	7 382 882	759 413	3 210 996	6 214 428	406 917	1 974 941	6 342 933	727 356	1 888 995	37 640 258
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	781 770	795 540	1 327 190	686 110	1 042 310	1 544 780	867 202	685 610	1 095 830	695 610	868 835	741 510	11 132 294
Personnel	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 262	149 268	1 791 150
Fonctionnement	592 508	641 778	1 177 928	536 848	893 048	1 299 123	666 940	536 348	946 568	546 348	677 573	510 637	9 025 644
Intervention													-
Investissement	40 000	4 500				96 395	51 000				42 000	81 605	315 500
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 349 621	1 297 121	2 677 663	2 663 954	1 200 371	2 824 663	1 159 771	1 246 766	2 546 163	1 182 271	1 180 271	2 627 658	21 956 293
Personnel	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 835	58 830	706 015
Fonctionnement	313 236	423 236	806 528	291 886	342 986	1 058 528	302 386	389 381	806 528	324 886	297 886	831 528	6 188 990
Intervention													-
Investissement	977 550	815 050	1 812 300	2 313 233	798 550	1 707 300	798 550	798 550	1 680 800	798 550	823 550	1 737 300	15 061 288,00
Opérations non budgétaires	384 659	376 913	1 686 359	628 393	406 917	1 760 234	363 775	344 856	1 615 702	333 957	368 202	1 562 096	9 832 062
Emprunts : remboursements en capital			927 008			927 965			928 923			929 882	3 713 778
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	384 659	376 913	759 351	628 393	406 917	832 269	363 775	344 856	686 779	333 957	368 202	632 214	6 118 284
- TVA décaissée	384 659	376 913	759 351	628 393	406 917	832 269	363 775	344 856	686 779	333 957	368 202	632 214	6 118 284
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													-
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													-
B. TOTAL	2 516 049	2 469 573	5 691 213	3 978 457	2 649 597	6 129 678	2 390 748	2 277 231	5 257 695	2 211 837	2 417 307	4 931 264	42 920 649
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	3 401 128	- 1 929 513	- 3 417 052	3 404 425	- 1 890 185	- 2 918 682	3 823 681	- 1 870 314	- 3 282 755	4 131 096	- 1 689 951	- 3 042 270	5 280 391
SOLDE CUMULE (1) + (2)	95 187 316	93 257 803	89 840 752	93 245 177	91 354 992	88 436 310	92 259 991	90 389 677	87 106 922	91 238 018	89 548 066	86 505 797	5 280 391

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
BI 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2021 non dénouées	2021	2022	2023	2024 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		77 533 416	70 764 029	60 851 318	50 571 290	
Recettes fléchées (b)	136 252 229,72 €	18 900 683,23 €	32 531 909,82 €	32 275 709,98 €	36 291 419,96 €	256 251 952,71 €
Financements de l'État fléchés						- €
Autres financements publics fléchés	120 252 229,72 €	18 900 683,23 €	32 531 909,82 €	32 275 709,98 €	36 291 419,96 €	240 251 952,71 €
Recettes propres fléchées	16 000 000,00 €					16 000 000,00 €
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	133 109 961,02 €	21 956 292,57 €	38 730 842,68 €	47 841 959,81 €	17 654 720,86 €	259 293 776,94 €
Personnel						
AE=CP	97 000,00 €	988 015,00 €	1 082 015,00 €	695 500,00 €	915 000,00 €	3 777 530,00 €
Fonctionnement						
AE	18 423 113,10 €	4 159 585,00 €	2 511 811,45 €	2 168 585,00 €	4 256 953,00 €	31 520 047,55 €
CP	16 248 306,94 €	5 863 427,00 €	3 066 423,37 €	2 316 190,00 €	4 790 213,76 €	32 284 561,07 €
Intervention						
AE						- €
CP						- €
Investissement						
AE	176 504 627,95 €	41 943 500,00 €	42 087 544,94 €	7 202 000,00 €	- €	267 737 672,89 €
CP	116 764 654,08 €	15 104 850,57 €	34 582 404,31 €	44 830 269,81 €	11 949 507,10 €	223 231 685,87 €
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	3 142 268,70 €	- 3 055 609,34 €	- 6 198 932,86 €	- 15 566 249,83 €	18 636 699,10 €	- 3 041 824,23 €

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)	80 800 000			9 000 000		89 800 000
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	6 408 852	3 713 778	3 713 778	3 713 778	3 713 778	21 263 964
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	77 533 416	70 764 029	60 851 318	50 571 290	65 494 211	65 494 211

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision
BI 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Nature	Prévision	Prévision N								Prévision N+1 et suivantes							
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N* (4)	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)	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)
LA CHAPELLE	Personnel	633 500	62 000	62 000		190 500	190 500	62 000	62 000		190 500	190 500	190 500	190 500				0
	Fonctionnement					0					0							
	Intervention					0					0							
	Investissement	69 795 500	8 075 682	8 075 682		41 388 500	41 388 500	5 360 863	5 360 863		12 008 683	12 008 683	20 331 318	31 294 274		17 514 173		3 617 507
Total Op.1	70 429 000	8 137 682	8 137 682	-	41 579 000	41 579 000	5 422 863	5 422 863	-	12 199 183	12 199 183	20 521 818	31 484 774	190 500	17 704 673	-	3 617 507	
EPHE	Personnel	380 000				95 000	95 000				95 000	95 000	95 000	95 000			95 000	95 000
	Fonctionnement	8 000	8 000	8 000				8 000	8 000									
	Intervention					0					0							
	Investissement	29 612 000	500 000	500 000		420 000	420 000	50 000	50 000		172 000	172 000	21 490 000	698 000	7 202 000	25 000 000		3 692 000
Total Op.2	30 000 000	508 000	508 000	-	515 000	515 000	58 000	58 000	-	267 000	267 000	21 585 000	793 000	7 297 000	25 095 000	95 000	3 787 000	
CONTRAT DE PARTENARIAT	Personnel	1 991 000	35 000	35 000		316 000	316 000	35 000	35 000		316 000	316 000	410 000	410 000	410 000	410 000	820 000	820 000
	Fonctionnement	21 998 068	10 139 360	10 139 360		3 364 585	3 364 585	8 461 997	8 461 997		2 655 885	2 655 885	2 068 585	2 466 190	2 168 585	2 316 190	4 256 953	4 790 214
	Intervention					0					0							
	Investissement	169 420 065	166 861 435	166 861 435		2 138 368	2 138 368	110 543 343	110 543 343		2 320 000	2 320 000	210 130,77 €	2 320 000	210 131	2 530 131		4 700 000
Total Op.3	193 409 133	177 035 795	177 035 795	-	5 818 953	5 818 953	119 040 341	119 040 341	-	5 291 885	5 291 885	2 688 716	5 196 190	2 788 716	5 256 321	5 076 953	10 310 214	
Ss total personnel	3 004 500	97 000	97 000	-	601 500	601 500	97 000	97 000	-	601 500	601 500	695 500	695 500	695 500	695 500	915 000	915 000	
Ss total fonctionnement	22 006 068	10 147 360	10 147 360	-	3 364 585	3 364 585	8 469 997	8 469 997	-	2 655 885	2 655 885	2 068 585	2 466 190	2 168 585	2 316 190	4 256 953	4 790 214	
Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ss total investissement	268 827 565	175 437 118	175 437 117	-	43 946 868	43 946 868	115 954 206	115 954 206	-	14 500 683	14 500 683	42 031 449	34 312 274	7 412 131	45 044 304	-	12 009 507	
TOTAL	293 838 133	185 681 477	185 681 477	-	47 912 953	47 912 953	124 521 204	124 521 204	-	17 758 068	17 758 068	44 795 534	37 473 964	10 276 216	48 055 994	5 171 953	17 714 721	

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

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	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)
LACHAPELLE	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	70 429 000	41 889 000	240 000	14 170 000	14 130 000	
	Autres financements***						
Total Op.1	70 429 000	41 889 000	240 000	14 170 000	14 130 000	-	
EPHE	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	24 000 000	13 000 000			11 000 000	
	Autres financements***	6 000 000	6 000 000				
Total Op.2	30 000 000	19 000 000	-	-	11 000 000	-	
CONTRAT DE PARTENARIAT	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	183 409 133	49 986 032	18 145 710	18 145 710	18 145 710	18 145 710
	Autres financements***	10 000 000	10 000 000				
Total Op.2	193 409 133	59 986 032	18 145 710	18 145 710	18 145 710	18 145 710	
Ss total financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-	
Ss total autres financements publics	277 838 133	104 875 032	18 385 710	32 315 710	43 275 710	18 145 710	
Ss total autres financements	16 000 000	16 000 000	-	-	-	-	
TOTAL	293 838 133	120 875 032	18 385 710	32 315 710	43 275 710	18 145 710	

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable
BI 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI n	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	52 459 519
	2	Niveau initial du fonds de roulement	26 826 545
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-64 959 643
	4	Niveau initial de la trésorerie	91 786 188
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	77 533 416
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	14 252 772	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	63 883 694
	6	Résultat patrimonial	57 324
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	245 747
	8	Variation du fonds de roulement	65 247
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-3 713 778
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 0
		Variation des stocks	+ / - 0
		Charges sur créances irrécouvrables	- 0
		Produits divers de gestion courante	+ 0
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 6 769 388
		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	+ / - 6 769 388
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-2 990 363
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	2 290 028	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-5 280 391	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-6 769 387	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	1 488 996	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	5 345 638	
16	Variation des restes à payer	30 795 107	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	83 254 626
	18	Niveau final du fonds de roulement	26 891 792
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-59 614 005
	20	Niveau final de la trésorerie	86 505 797
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	70 764 029
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	15 741 768	

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale