

Délibération n°2023-017 du Conseil d'administration du 28 novembre 2023 relative à l'adoption du budget rectificatif n°2 2023

Membres du Conseil d'administration : 37
Membres présents et représentés au début de la séance : 32

Vu le décret n°2021-1315 du 8 octobre 2021 relatif à l'établissement public Campus Condorcet modifiant le décret n°2017-1831 du 28 décembre 2017,

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,
Vu la proposition de budget initial 2024 et le rapport de l'ordonnateur.

Sur proposition du Président de l'EPCC,
Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré,

Décide

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

Tableau 1 :

- 73,92 ETPT dont 68,27 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 5,65 ETPT hors plafond d'emplois législatif

Tableau 2 :

- 23 136 719 euros d'autorisations d'engagement
 - 5 202 400 euros en personnel
 - 15 539 443 euros en fonctionnement
 - 2 394 876 euros en investissement
- 43 990 193 euros de crédits de paiement
 - 5 202 400 euros en personnel
 - 15 552 460 euros en fonctionnement
 - 23 235 333 euros en investissement
- 35 503 059 euros de prévisions de recettes
- Soit un solde budgétaire déficitaire de 8 487 134 euros

Tableau 4 :

- 10 467 708 euros de prélèvement de trésorerie

Tableau 6 :

- 2 406 147 euros de résultat prévisionnel (perte)
- 2 613 989 euros d'insuffisance d'autofinancement
- 2 635 255 euros de diminution du fonds de roulement

Les tableaux budgétaires réglementaires et la note de présentation de l'ordonnateur sont annexés à la présente délibération.

Votes pour : 32
Votes contre :
Abstention :

Affichage le 28/11/ 2023
Publication au registre des actes de l'Établissement le 28/11/ 2023
Transmission au contrôle de légalité le 28/11/ 2023
Délibération certifiée exécutoire le 1/12/ 2023
Le Président du conseil d'administration

Pierre-Paul ZALIO

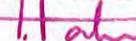


TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
BRA 2023

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 | 68,27 | 5,65 | 73,92 |

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 85

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).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

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) | 68,27 | 4381600 | 5,65 | 416100 | 73,92 | 5202400 |
| 1 - TITULAIRES | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| * Titulaires État | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| 2 - CONTRACTUELS | 68,27 | 4381600 | 5,65 | 416100 | 73,92 | 4797700 |
| * Contractuels de droit public | 68,27 | 4381600 | 5,65 | 416100 | 73,92 | 4797700 |
| δCDI | 44,17 | 2990100 | | | 44,17 | 2990100 |
| δCDD | 21,77 | 988600 | 4,65 | 240800 | 26,42 | 1229400 |
| . Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 2,33 | 402900 | 1 | 175300 | 3,33 | 578200 |
| * Contractuels de droit privé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| δCDI | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| δCDD | 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...) | | | | | | 404700 |

* 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).

NB : Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Emplois sous plafond LFI" et "Emplois hors plafond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignés directement dans les colonnes "Plafond organisme".

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 DECOMPTEES 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 DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|--|--|--------------------------------|
| | ETPT *** | Dépenses de fonctionnement *** |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8) | 43,45 | 2816447 |
| 7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 21,66 | 1246497 |
| 8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 21,79 | 1569950 |

*** 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
BRA 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | Montant compte financier 2022 | | BR1 2023 | | BRA 2023 | | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 3 224 160 | 3 231 930 | 5 784 523 | 5 784 523 | 5 202 400 | 5 202 400 | -582 123 | -582 123 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | <i>28 730</i> | <i>28 730</i> | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Fonctionnement | 13 631 845 | 13 636 585 | 17 729 747 | 19 199 648 | 15 539 443 | 15 552 460 | -2 190 304 | -3 647 188 |
| | | | | | | | | |
| Intervention | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Investissement | 70 053 998 | 3 413 845 | 8 388 036 | 37 147 555 | 2 394 876 | 23 235 333 | -5 993 160 | -13 912 222 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 86 910 003 | 20 282 360 | 31 902 306 | 62 131 726 | 23 136 719 | 43 990 193 | -8 765 587 | -18 141 533 |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | 11 060 963 | | - | | - | | |

| RECETTES | | | | |
|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| | Montant compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 |
| | | | | |
| 12 936 418 | 14 768 949 | 15 291 483 | 522 534 | Recettes globalisées |
| 7 102 993 | 6 170 057 | 6 170 057 | 0 | Subvention pour charges de service public |
| - | - | - | - | Subvention pour charges d'investissement |
| - | - | - | - | Autres financements de l'Etat |
| - | - | - | - | Fiscalité affectée |
| 1 777 795 | 3 007 122 | 2 853 981 | -153 141 | Autres financements publics |
| 4 055 631 | 5 591 770 | 6 267 445 | 675 675 | Recettes propres |
| | | | | |
| 18 406 904 | 21 638 246 | 20 211 576 | -1 426 670 | Recettes fléchées* |
| - | - | - | - | Subvention pour charges d'investissement fléchée |
| - | - | - | - | Autres financements de l'Etat fléchés |
| 16 965 558 | 21 479 966 | 19 153 175 | -2 326 791 | Autres financements publics fléchés |
| 1 441 347 | 158 280 | 1 058 401 | 900 121 | Recettes propres fléchées |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 31 343 323 | 36 407 195 | 35 503 059 | -904 136 | TOTAL DES RECETTES (C) |
| - | 25 724 531 | 8 487 134 | | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine
BRA 2023

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) |
| D105-Bibliothèque et documentation | 1 817 900 | 1 817 900 | 1 832 143 | 1 819 042 | - | - | 53 786 | 67 399 | 3 703 829 | 3 704 341 |
| D111-Rech univ science homme | 264 600 | 264 600 | 116 300 | 117 300 | - | - | 165 000 | - | 545 900 | 381 900 |
| D113-Diffusion savoirs musées | - | - | 314 000 | 298 000 | - | - | - | - | 314 000 | 298 000 |
| D114-Immobilier | 664 500 | 664 500 | 11 532 059 | 11 274 402 | - | - | 2 162 240 | 23 146 668 | 14 358 799 | 35 085 570 |
| D115-Pilotage et support | 2 455 400 | 2 455 400 | 1 744 941 | 2 043 716 | - | - | 13 850 | 21 266 | 4 214 191 | 4 520 382 |
| Destination... | | | | | | | | | - | - |
| TOTAL | 5 202 400 | 5 202 400 | 15 539 443 | 15 552 460 | - | - | 2 394 876 | 23 235 333 | 23 136 719 | 43 990 193 |

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 | Subvention pour charges d'investissement | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Subvention pour charges d'investissement fléchée | Autres financements de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | |
| FD010-Subvention pour charge de service public | 6 170 057 | | | | | | | | | | 6 170 057 |
| FD070-ANR investissement d'avenir | | | | | | | | | 18 250 196 | | 18 250 196 |
| FD080-ANR hors investissement d'avenir | | | | | | | | | | | - |
| FD090-Subv. exploit & financt actifs - Région | | | | | | | | | | | - |
| FD110-Subv. exploit & financt actifs - Autres | | | | | 2 853 981 | | | | 902 979 | | 3 756 960 |
| FD130-Autres recettes | | | | | | 6 267 445 | | | | 1 058 401 | 7 325 846 |
| TOTAL | 6 170 057 | - | - | - | 2 853 981 | 6 267 445 | - | - | 19 153 175 | 1 058 401 | 35 503 059 |

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 8 487 134

TABLEAU 4
Equilibre financier
BRA 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS | | | | | FINANCEMENTS | | | | |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---|
| | Montants Compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | Montants Compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | - | 25 724 531 | 8 487 134 | - 17 237 397 | 11 060 963 | - | - | - | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | - | 25 724 531 | 8 338 987 | | 11 060 963 | - | - | | <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) | 3 729 139 | 3 744 565 | 3 744 565 | | | | | - | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 8 116 268 | 7 492 548 | 9 340 825 | | 5 586 646 | 7 234 550 | 11 104 815 | 3 870 265 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | 45 | - | | | | | | - | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 11 845 452 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 16 647 609 | 7 234 550 | 11 104 815 | | 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) | 4 802 156 | - | - | | - | 29 727 094 | 10 467 709 | | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | | | - | | | | 9 982 319 | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | | | - | | | | 485 390 | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 16 647 609 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 16 647 609 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 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
BRA 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|--|------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| Opération de TVA | C 445 | Opération de TVA | 7 204 291,60 | 5 645 238,80 |
| | C 4... | | | |
| Reversement | C 44343200 | Equipex Biblissima + | 2 093 233 | 5 374 576 |
| | D 46763000 | Mémoire et résilience | 43 300 | 85 000 |
| TOTAL | | | 9 340 825 | 11 104 815 |

(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
BRA 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montat compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 | PRODUITS | Montat compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|--|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|--|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Personnel | 3 239 406 | 5 783 554 | 5 201 431 | -582 123 | Subventions de l'Etat | 11 468 115 | 6 170 057 | 6 170 057 | 0 |
| <i>dont charges de pensions civiles**</i> | 28 730 | | | 0 | Fiscalité affectée | | | 0 | 0 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 13 860 331 | 19 191 832 | 16 700 450 | -2 639 529 | Autres subventions | 4 205 428 | 16 404 517 | 7 647 566 | -8 756 951 |
| Intervention (le cas échéant) | | | | 0 | Autres produits | 5 006 886 | 742 572 | 5 678 112 | 4 935 540 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 17 099 737 | 24 975 386 | 21 901 881 | - 3 221 652 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 20 680 429 | 23 317 146 | 19 495 735 | -3 821 411 |
| Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1) | 3 580 692 | - | - | | Résultat : perte (4) = (1) - (2) | - | 1 658 240 | 2 406 147 | 747 907 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4) | 20 680 429 | 24 975 386 | 21 901 881 | | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4) | | | 21 901 881 | |

* Le compte de résultat prévisionnel est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). Le compte de résultat exécuté est présenté pour le compte financier.

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montat compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 3 580 692 | -1 658 240 | -2 406 147 | -747 907 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 517 428 | 224 752 | 218 694 | -6 058 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 146 807 | 249 442 | 249 443 | 1 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 6 977 | 0 | 0 | 0 |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 263 677 | 177 468 | 177 094 | -374 |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 3 690 613 | -1 860 398 | -2 613 989 | -753 591 |

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

| EMPLOIS | Montat compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 | RESSOURCES | Montat compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|--|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | - | 1 860 398 | 2 613 989 | 753 591 | Capacité d'autofinancement | 3 690 613 | - | - | - |
| Investissements | 937 567 | 34 656 840 | 20 744 618 | -13 912 222 | Financement de l'actif par l'État | 6 267 822 | | | 0 |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | 280 616 | 40 648 195 | 26 958 631 | -13 689 564 |
| | | | | | Autres ressources | 4 000 | | | 0 |
| Remboursement des dettes financières | 6 175 930 | 6 219 855 | 6 235 279 | 15 424 | Augmentation des dettes financières | | | | 0 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 7 113 497 | 42 737 093 | 29 593 886 | -13 143 207 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 10 243 051 | 40 648 195 | 26 958 631 | -13 689 564 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 3 129 554 | - | - | | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | - | 2 088 898 | 2 635 255 | |

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). L'état exécuté d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le compte financier.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | Montat compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|---|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | 3 129 554 | -2 088 898 | -2 635 255 | -546 357 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -595 173 | 27 638 196 | 7 832 453 | -19 805 743 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 3 724 727 | -29 727 094 | -10 467 708 | 19 259 386 |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 32 239 902 | 30 151 004 | 29 604 647 | -546 357 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -73 331 891 | -45 693 695 | -65 499 438 | -19 805 743 |
| Niveau final de la TRESORERIE | 105 571 793 | 75 844 699 | 95 104 085 | 19 259 386 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie
BRA 2023

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) | 105 571 793 | 111 737 738 | 111 546 140 | 107 744 605 | 110 491 672 | 106 775 831 | 106 737 235 | 108 619 640 | 108 780 534 | 103 043 648 | 98 419 603 | 104 145 011 | 1 283 613 454 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 81 358 | 728 173 | 2 517 524 | 1 523 116 | 51 294 | 575 121 | 2 121 590 | 19 811 | 107 402 | - | 7 566 094 | - | 15 291 483 |
| Subvention pour charges de service public | - | - | 1 623 721 | 1 515 278 | - | - | 2 121 590 | | | | 909 468 | | 6 170 057 |
| Subvention pour charges d'investissement | | | | | | | | | | | | | - |
| Autres financements de l'État | | | | | | | | | | | | | - |
| Fiscalité affectée | | | | | | | | | | | | | - |
| Autres financements publics | 81 174 | 372 674 | 868 059 | - | 43 978 | - | - | - | 106 359 | | 1 381 737 | | 2 853 981 |
| Recettes propres | 184 | 355 499 | 25 744 | 7 838 | 7 316 | 575 121 | - | 19 811 | 1 043 | | 5 274 889 | | 6 267 445 |
| Recettes budgétaires fléchées | - | 24 489 | 4 536 611 | 4 474 285 | - | 738 000 | - | - | - | - | 10 438 191 | - | 20 211 576 |
| Subvention pour charges d'investissement fléchée | | | | | | | | | | | | | - |
| Autres financements de l'État fléchés | | | | | | | | | | | | | - |
| Autres financements publics fléchés | - | 24 489 | 4 536 611 | 4 474 285 | - | - | | | | | 10 117 790 | | 19 153 175 |
| Recettes propres fléchées | - | - | - | - | - | 738 000 | | | | | 320 401 | | 1 058 401 |
| Opérations non budgétaires | 6 623 428 | - 35 588 | - 4 670 855 | - 25 975 | 462 759 | 2 979 648 | 5 062 073 | 544 919 | 638 801 | -4 624 044 | 1 054 978 | 3 094 671 | 11 104 815 |
| Emprunts : encaissements en capital | | | | | | | | | | | | | - |
| Prêts : encaissement en capital | | | | | | | | | | | | | - |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | - |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers | 6 623 428 | - 35 588 | - 4 670 855 | - 25 975 | 462 759 | 2 979 648 | 5 062 073 | 544 919 | 638 801 | -4 624 044 | 1 054 978 | 3 094 671 | 11 104 815 |
| TVA encaissée | 427 503 | 71 001 | 1 339 113 | 1 563 | 462 723 | 4 280 | 438 029 | 543 371 | 638 801 | | 1 054 978 | 663 877 | 5 645 239 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 975 368 | 0 | 0 | 0 | | | 2 484 208 | 5 459 576 |
| Autres opérations au nom et pour le compte de tiers | 6 195 925 | -106 589 | -6 009 968 | -27 538 | 36 | | 4 624 044 | 1 548 | 0 | -4 624 044 | | -53 414 | 0 |
| Autres encaissements d'opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | - |
| A. TOTAL | 6 704 786 | 717 074 | 2 383 280 | 5 971 426 | 514 053 | 4 292 769 | 7 183 663 | 564 730 | 746 203 | -4 624 044 | 19 059 263 | 3 094 671 | 46 607 874 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | 78 132 | 907 575 | 820 565 | 647 420 | 2 489 215 | 1 265 867 | 875 543 | 376 318 | 1 421 905 | 379 654 | 2 266 752 | 2 266 752 | 13 795 698 |
| Personnel | 105 | 617 450 | 9 027 | 315 115 | 335 207 | 706 075 | 402 510 | 376 318 | 10 838 | 379 097 | 810 929 | 810 929 | 4 773 600 |
| Fonctionnement | 78 027 | 286 669 | 797 357 | 332 305 | 2 154 008 | 559 792 | 473 033 | - | 1 411 067 | 557 | 1 449 758 | 1 449 758 | 8 992 331 |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | - |
| Investissement | - | 3 456 | 14 181 | - | - | - | - | - | - | - | 6 065 | 6 065 | 29 767 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 105 096 | 236 378 | 3 338 532 | 2 276 673 | 1 134 609 | 2 055 450 | 3 625 385 | 27 518 | 2 944 636 | 26 787 | 7 211 715 | 7 211 715 | 30 194 494 |
| Personnel | - | 63 495 | - | 31 743 | 38 423 | 61 186 | 33 120 | 27 518 | - | 26 787 | 73 264 | 73 264 | 428 800 |
| Fonctionnement | 13 374 | 78 889 | 1 100 215 | 789 201 | 38 442 | 1 349 606 | 115 064 | - | 1 050 422 | - | 1 012 457 | 1 012 457 | 6 560 127 |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | - |
| Investissement | 91 722 | 93 994 | 2 238 317 | 1 455 729 | 1 057 744 | 644 658 | 3 477 201 | - | 1 894 214 | - | 6 125 994 | 6 125 994 | 23 205 567 |
| Opérations non budgétaires | 355 613 | - 235 281 | 2 025 718 | 300 266 | 606 070 | 1 010 048 | 800 330 | - | 2 116 548 | -406 440 | 3 855 388 | 2 657 130 | 13 085 390 |
| Emprunts : remboursements en capital | - | - | 934 692 | - | - | 935 658 | - | - | 936 624 | - | | 937 591 | 3 744 565 |
| Prêts : décaissements en capital | | | | | | | | | | | | | - |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | - |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers | 355 613 | - 235 281 | 1 091 026 | 300 266 | 606 070 | 74 390 | 800 330 | - | 1 179 924 | -406 440 | 3 855 388 | 1 719 539 | 9 340 825 |
| TVA décaissée | 37 460 | 83 556 | 745 352 | 273 439 | 602 655 | 450 296 | 800 340 | - | 773 484 | - | 1 718 855 | 1 718 855 | 7 204 292 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | | | | | | | | | | | 2 136 533 | | 2 136 533 |
| Autres opérations au nom et pour le compte de tiers | 318 153 | - 318 837 | 345 674 | 26 827 | 3 415 | - 375 906 | 10 | - | 406 440 | - 406 440 | - | 684 | - |
| Autres décaissements d'opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | - |
| B. TOTAL | 538 841 | 908 672 | 6 184 815 | 3 224 359 | 4 229 894 | 4 331 365 | 5 301 258 | 403 836 | 6 483 089 | 1 | 13 333 855 | 12 135 597 | 57 075 582 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | 6 165 945 | - 191 598 | - 3 801 535 | 2 747 067 | 3 715 844 | 38 596 | 1 882 405 | 160 894 | - 5 736 886 | - 4 624 045 | 5 725 408 | - 9 040 926 | - 10 467 708 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 111 737 738 | 111 546 140 | 107 744 605 | 110 491 672 | 106 775 831 | 106 737 235 | 108 619 640 | 108 780 534 | 103 043 648 | 98 419 603 | 104 145 011 | 95 104 085 | |

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

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
BRA 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Programmation jusque l'exercice budgétaire 2031

| | Antérieures à 2023 non dénouées | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 et suivantes | TOTAL |
|---|------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 77 979 143 | 64 252 260 | 50 952 510 | 51 542 755 | |
| Recettes fléchées (b) | 165 217 876 | 20 211 576 | 34 874 364 | 32 829 129 | 211 988 471 | 465 121 417 |
| Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée | | | | | | - |
| Autres financements de l'État fléchés | 245 000 | | | | | 245 000 |
| Autres financements publics fléchés | 155 932 977 | 19 153 175 | 34 542 531 | 32 497 296 | 209 997 473 | 452 123 453 |
| Recettes propres fléchées | 9 039 899 | 1 058 401 | 331 833 | 331 833 | 1 990 998 | 12 752 964 |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 155 053 815 | 30 193 895 | 60 614 060 | 28 463 278 | 192 202 280 | 466 527 328 |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | 753 663 | 428 800 | 799 100 | 799 100 | 3 436 600 | 6 217 263 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 36 350 281 | 5 527 115 | 4 877 470 | 3 642 357 | 21 410 022 | 71 807 245 |
| CP | 34 535 107 | 6 559 528 | 4 877 470 | 3 906 581 | 21 384 244 | 71 262 931 |
| Intervention | | | | | | |
| AE | | | | | | - |
| CP | | | | | | - |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 259 344 239 | 2 372 526 | 10 750 000 | 20 528 513 | 137 110 549 | 430 105 827 |
| CP | 119 765 045 | 23 205 567 | 54 937 490 | 23 757 597 | 167 381 436 | 389 047 134 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 10 164 061 | - 9 982 319 | - 25 739 696 | 4 365 851 | 19 786 192 | - 1 405 911 |

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 | | 16 200 000 | | | 97 000 000 |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | -12 984 918 | -3 744 564 | -3 760 053 | -3 775 606 | -22 983 875 | - 47 249 017 |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 77 979 143 | 64 252 260 | 50 952 510 | 51 542 755 | 48 345 072 | 142 843 106 |

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision
BRA 2023

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 2023 (2) | AE consommées les années antérieures à 2023 (3) | AE ouvertes en 2023 au titre des décalages d'exécution* (4) | AE nouvelles ouvertes en 2023 (5) | TOTAL des AE ouvertes en 2023 (6) = (4) + (5) | CP ouverts les années antérieures à 2023 (7) | CP consommés les années antérieures à 2023 (8) | CP ouverts en 2023 au titre des décalages d'exécution* (9) | CP nouveaux ouverts en N (10) | TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10) | AE prévues en 2024 (12) | CP prévus en 2024 (13) | AE prévues en 2025 (14) | CP prévus en 2025 (15) | AE prévues > N+2 (16) | CP prévus > N+2 (17) |
| Réhabilitation EHESS | Personnel | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fonctionnement | 850 000 | 146 905 | 146 905 | | 80 000 | 80 000 | 90 597 | 90 597 | | 50 000 | 50 000 | 520 000 | 550 000 | 103 095 | 159 403 | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total Réhabilitation EHESS | 850 000 | 146 905 | 146 905 | - | 80 000 | 80 000 | 90 597 | 90 597 | - | 50 000 | 50 000 | 520 000 | 550 000 | 103 095 | 159 403 | - | - |
| La Chapelle | Personnel | 412 695 | 165 895 | 165 895 | | 80 000 | 80 000 | 165 895 | 165 895 | | 80 000 | 80 000 | 83 400 | 83 400 | 83 400 | 83 400 | | |
| | Fonctionnement | 1 979 236 | 1 579 250 | 1 579 250 | | 176 600 | 176 600 | 666 653 | 666 653 | | 824 972 | 824 972 | 163 700 | 163 700 | 59 687 | 323 911 | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total La Chapelle | 97 646 000 | 85 468 700 | 85 468 700 | - | 1 258 600 | 1 258 600 | 8 849 510 | 8 849 510 | - | 20 906 972 | 20 906 972 | 6 000 000 | 50 000 000 | 4 528 513 | 17 235 107 | - | - |
| EPHE | Personnel | 1 598 881 | 21 381 | 21 381 | | 179 500 | 179 500 | 21 381 | 21 381 | | 179 500 | 179 500 | 233 000 | 233 000 | 233 000 | 233 000 | 932 000 | 932 000 |
| | Fonctionnement | 366 590 | 94 390 | 94 390 | | 161 100 | 161 100 | 94 390 | 94 390 | | 161 100 | 161 100 | 111 100 | 111 100 | | | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total EPHE | 36 500 000 | 364 551 | 364 551 | - | 940 600 | 940 600 | 178 602 | 178 602 | - | 490 600 | 490 600 | 4 500 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 27 185 749 | 30 321 698 |
| Contrat de partenariat | Personnel | 6 782 656 | 410 756 | 410 756 | | 60 100 | 60 100 | 410 756 | 410 756 | | 60 100 | 60 100 | 286 900 | 286 900 | 286 900 | 286 900 | 5 738 000 | 5 738 000 |
| | Fonctionnement | 201 678 263 | 21 623 737 | 21 623 737 | | 9 263 233 | 9 263 233 | 21 274 408 | 21 274 408 | | 8 268 022 | 8 268 022 | 6 243 127 | 7 835 627 | 7 835 627 | 7 835 627 | 156 712 539 | 156 464 580 |
| | Investissement | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total Contrat de partenariat | 382 201 983 | 194 977 817 | 194 977 817 | - | 9 881 073 | 9 881 073 | 130 971 051 | 130 971 051 | - | 11 320 290 | 11 320 290 | 6 770 027 | 10 885 017 | 8 122 527 | 10 645 017 | 162 450 539 | 218 380 608 |
| EHESS/FMSH | Personnel | 975 200 | | | | | | | | | | | 121 900 | 121 900 | 121 900 | 121 900 | 731 400 | 731 400 |
| | Fonctionnement | 100 000 | | | | | | | | | | | | | 5 000 | 5 000 | 95 000 | 95 000 |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total EHESS/FMSH | 125 000 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 121 900 | 121 900 | 14 126 900 | 2 126 900 | 110 751 200 | 122 751 200 |
| | Ss total personnel | 9 769 432 | 598 032 | 598 032 | - | 319 600 | 319 600 | 598 032 | 598 032 | - | 319 600 | 319 600 | 725 200 | 725 200 | 725 200 | 725 200 | 7 401 400 | 7 401 400 |
| | Ss total fonctionnement | 204 974 090 | 23 444 282 | 23 444 282 | - | 9 680 933 | 9 680 933 | 22 126 048 | 22 126 048 | - | 9 304 094 | 9 304 094 | 7 037 927 | 8 660 427 | 8 003 409 | 8 323 941 | 156 807 539 | 156 559 580 |
| | Ss total investissement | 427 454 461 | 256 915 659 | 256 915 659 | - | 2 159 740 | 2 159 740 | 117 365 680 | 117 365 680 | - | 23 144 168 | 23 144 168 | 10 740 000 | 54 762 490 | 20 528 513 | 23 757 597 | 137 110 549 | 208 424 527 |
| | TOTAL | 642 197 983 | 280 957 973 | 280 957 973 | - | 12 160 273 | 12 160 273 | 140 089 760 | 140 089 760 | - | 32 767 862 | 32 767 862 | 18 503 127 | 64 148 117 | 29 257 122 | 32 806 738 | 301 319 488 | 372 385 506 |

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N.

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) |
| Réhabilitation EHESS | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | | | | | | |
| | Total Op.1 | - | - | - | - | - | - |
| La Chapelle | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 91 646 000 | 51 129 000 | | 14 170 000 | 26 347 000 | |
| | Autres financements*** | 6 000 000 | 6 000 000 | | | | |
| | Total Op.2 | 97 646 000 | 57 129 000 | - | 14 170 000 | 26 347 000 | - |
| EPHE | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 20 300 000 | 4 020 641 | | 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |
| | Autres financements*** | | | | | | |
| | Total Op.2 | 20 300 000 | 4 020 641 | - | 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |
| Contrat de partenariat | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 328 823 674 | 85 737 553 | 12 685 996 | 7 095 996 | 939 996 | 222 364 132 |
| | Autres financements*** | 53 378 809 | 3 039 899 | 5 479 447 | 3 660 425 | 3 100 425 | 38 098 114 |
| | Total Op.2 | 382 201 983 | 88 777 452 | 18 165 443 | 10 756 421 | 4 040 421 | 260 462 246 |
| EHESS/FMSH | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 125 000 000 | | 5 410 000 | | | 119 590 000 |
| | Autres financements*** | | | | | | |
| | Total Op.2 | 125 000 000 | - | 5 410 000 | - | - | 119 590 000 |
| | Ss total financement de l'Etat | - | - | - | - | - | - |
| | Ss total autres financements publics | 565 769 674 | 140 887 195 | 18 095 996 | 32 265 996 | 32 225 996 | 342 294 491 |
| | Ss total autres financements | 59 378 309 | 9 039 899 | 5 479 447 | 3 660 425 | 3 100 425 | 38 098 114 |
| | TOTAL | 625 147 983 | 149 927 093 | 23 575 443 | 35 926 421 | 35 326 421 | 380 392 605 |

La différence entre les dépenses et les recettes s'explique par la mobilisation du reste de l'emprunt BEI 16,2 m€.

* Subvention pour charges de service public, subvention pour charges d'investissement, 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 fléchées

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable
BRA 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BRA 2023 | | |
|-------------------------|---|---|--|-------------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N | 120 152 555 | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 32 239 902 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | - 73 331 891 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 105 571 793 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | 77 979 143 | |
| | 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 27 592 650 | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 23 136 719 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | - 2 406 147 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | - 2 613 989 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | - 2 635 255 | |
| | 9 | Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire | - 3 744 565 | |
| | 10 | Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF | SENS | - |
| | | Variation des stocks | + / - | |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - | |
| | | Produits divers de gestion courante | + | |
| | 11 | Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie | SENS | 9 596 444 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | -2 349 184 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | 12 895 221 |
| | | 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 | + / - | -949 593 |
| | 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | | - 8 487 134 |
| 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | | 1 980 575 | |
| 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | | - 10 467 709 | |
| | 14.a | dont variation de la trésorerie fléchée | - 9 982 319 | |
| | 14.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | - 485 390 | |
| 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | 7 832 454 | |
| 16 | Variation des restes à payer | | - 20 853 474 | |
| Niveaux finaux | 17 | Niveau final de restes à payer | 99 299 081 | |
| | 18 | Niveau final du fonds de roulement | 29 604 647 | |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | - 75 967 146 | |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | 95 104 084 | |
| | | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | 67 996 824 |
| | 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 27 107 260 | |

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

Présentation du Budget rectificatif d'atterrissage 2023

Table des matières

| | | |
|-------------|--|-----------|
| I- | Présentation du budget rectificatif d'atterrissage 2023 | 4 |
| 1- | Les ressources de l'établissement : | 5 |
| 2- | Les dépenses de personnel | 6 |
| 3- | Les dépenses de fonctionnement : | 8 |
| 4- | Les dépenses d'investissement : | 8 |
| 5- | L'équilibre financier : | 9 |
| 6- | Situation patrimoniale | 10 |
| II- | OPERATIONS IMMOBILIERES | 11 |
| 1- | Les opérations de construction | 11 |
| a. | La Chapelle | 11 |
| b. | Le siège de l'EPHE | 13 |
| c. | Réaménagement EHES | 14 |
| 2- | L'exploitation maintenance | 16 |
| III- | BUDGET HORS OPERATIONS IMMOBILIERES | 17 |
| 1- | Humathèque | 17 |
| 2- | Services aux résidents | 18 |
| 3- | Fonctionnement général de l'établissement | 20 |
| 4- | Soutien à la recherche | 20 |
| IV- | Les tableaux budgétaires | 21 |
| 1- | Tableau 1 | 22 |
| 2- | Tableau 2 | 23 |
| 3- | Tableau 3 | 24 |
| 4- | Tableau 4 | 25 |
| 5- | Tableau 5 | 26 |

| | |
|--|-----------|
| 6- Tableau 6..... | 27 |
| 7- Tableau 7..... | 28 |
| 8- Tableau 8..... | 29 |
| 9- Tableau 9..... | 30 |
| 10- Tableau 10..... | 31 |
| V- Annexes..... | 32 |
| 1- Contributions financières des membres | 32 |
| 2- Recettes par origine | 33 |

1- Les ressources de l'établissement :

| RECETTES | | | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|--|
| Montant compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| 12 936 418 | 14 768 949 | 15 291 483 | 522 534 | Recettes globalisées |
| 7 102 993 | 6 170 057 | 6 170 057 | 0 | Subvention pour charges de service public |
| - | - | - | - | Subvention pour charges d'investissement |
| - | - | - | - | Autres financements de l'Etat |
| - | - | - | - | Fiscalité affectée |
| 1 777 795 | 3 007 122 | 2 853 981 | -153 141 | Autres financements publics |
| 4 055 631 | 5 591 770 | 6 267 445 | 675 675 | Recettes propres |
| | | | - | |
| | | | - | |
| 18 406 904 | 21 638 246 | 20 211 576 | -1 426 670 | Recettes fléchées* |
| - | | - | - | Subvention pour charges d'investissement fléchée |
| - | | - | - | Autres financements de l'Etat fléchés |
| 16 965 558 | 21 479 966 | 19 153 175 | -2 326 791 | Autres financements publics fléchés |
| 1 441 347 | 158 280 | 1 058 401 | 900 121 | Recettes propres fléchées |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 31 343 323 | 36 407 195 | 35 503 059 | -904 136 | TOTAL DES RECETTES (C) |

L'établissement est financé à 57% par des ressources fléchées afin de financer les opérations immobilières de l'établissement et à 43% par des ressources globalisées.

L'évolution positive des ressources globalisées s'expliquent principalement par l'encaissement en 2023 de recettes au titre de l'exercice 2022.

La diminution des ressources fléchées s'explique par l'absence en 2023 d'appel à la subvention Région Ile de France relative à l'opération Porte de la Chapelle (-2,2 M€).

2- Les dépenses de personnel

| DEPENSES | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------|
| | Montant compte financier 2022 | | BR1 2023 | | BRA 2023 | | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 3 224 160 | 3 231 930 | 5 784 523 | 5 784 523 | 5 202 400 | 5 202 400 | -582 123 | -582 123 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | <i>28 730</i> | <i>28 730</i> | | | | | | |

La prévision des dépenses 2023 relatives aux personnels diminue de 582 k€ et de 10,86 ETPT.

La consommation d'emplois a été ajustée en diminuant les ETPT par rapport au BR1 pour atteindre au BRA 2023 117,37 ETPT (dont 21,66 ETPT Rectorat) pour 6,3 M€ de dépenses de personnel (masse salariale et mises à disposition remboursés) contre 136,5 ETPT (dont 28,29 ETPT Rectorat) pour 7,1 M€.

Cette diminution résulte du décalage de recrutement des postes apportés par les membres dans le cadre de la phase 2 des 10+10 Humathèque en cours de discussion. Les postes concernés seront intégrés au budget rectificatif de l'année 2024 après notification.

L'ensemble des lignes a été mis à jour des éléments arrêtés dans le cadre de la campagne 2023 (réévaluation de certaines rémunérations [date anniversaire – changement de poste], politique indemnitaire, évolution du point d'indice au 1^{er} juillet 2023 (+1,5%) et du remboursement transport au 1^{er} septembre (de 50% à 75%)).

Le personnel de l'établissement est financé à la fois par des financements globalisés et des financement fléchés :

| BRA 2023 | Total dépenses | Financement globalisé | | Financement fléché |
|--------------------|------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| | | SCSP | Autres ressources * | Subventions |
| Personnel EPCC | 5 202 400 | 4 121 057 | 652 543 | 428 800 |
| Personnel MAD | 1 246 496 | | 880 055 | 366 441 |
| Total | 6 300 749 | 4 121 057 | 1 532 598 | 795 241 |
| Personnel Rectorat | 1 569 950 | | | |

* *Les autres ressources sont les subventions des membres (RI/spécifiques 10+10/vie de campus) ou de l'Etat (subvention vacataires).*

Les emplois portés sur le titre 2 de l'Etat, par l'intermédiaire du rectorat de l'académie de Paris, sont sans incidence sur le résultat de l'établissement, la charge financière étant supportée directement par l'Etat.

3- Les dépenses de fonctionnement :

| DEPENSES | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|
| | Montant compte financier 2022 | | BR1 2023 | | BRA 2023 | | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Fonctionnement | 13 631 845 | 13 636 585 | 17 729 747 | 19 199 648 | 15 539 443 | 15 552 460 | -2 190 304 | -3 647 188 |

La section de fonctionnement est en diminution en AE et en CP par rapport au BR1 2023 pour atteindre 15,5 M€ en CP.

Cette diminution est principalement due au décalage de paiement des factures d'électricité d'EDF (aucune facture depuis mars 2023, -1,5 M€) sur le PPP et au décalage des études concernant le réaménagement du bâtiment EHES pour les opérations immobilières (détail partie II). S'agissant des opérations non immobilières, la baisse s'explique par un décalage des recrutements prévus en MAD (-0,5 M€) (Détail partie III).

4- Les dépenses d'investissement :

| DEPENSES | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | Montant compte financier 2022 | | BR1 2023 | | BRA 2023 | | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Investissement | 70 053 998 | 3 413 845 | 8 388 036 | 37 147 555 | 2 394 876 | 23 235 333 | -5 993 160 | -13 912 222 |

La section d'investissement est également en diminution pour atteindre 23,4 M€ en CP (-37%). Cette diminution est principalement liée au recalage du planning d'exécution des travaux pour les opérations La Chapelle et EPHE ainsi qu'à la baisse des indices de révision de prix (cf. infra § I.1.a).

5- L'équilibre financier :

| BESOINS | | | | | FINANCEMENTS | | | | |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---|
| | Montants Compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | Montants Compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | - | 25 724 531 | 8 487 134 | - 17 237 397 | 11 060 963 | - | - | - | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | - | 25 724 531 | 8 338 987 | | 11 060 963 | - | - | | <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) | 3 729 139 | 3 744 565 | 3 744 565 | | | | | - | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 8 116 268 | 7 492 548 | 9 340 825 | | 5 586 646 | 7 234 550 | 11 104 815 | 3 870 265 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | 45 | - | | | | | | - | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 11 845 452 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 16 647 609 | 7 234 550 | 11 104 815 | | 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) | 4 802 156 | - | - | | - | 29 727 094 | 10 467 709 | | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | | | - | | | | 9 982 319 | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | | | - | | | | 485 390 | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 16 647 609 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 16 647 609 | 36 961 644 | 21 572 524 | | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

Compte tenu du solde budgétaire négatif de -8,5 M€ et du remboursement de l'emprunt BEI à hauteur de 3,7 M€, le prélèvement de la trésorerie s'établit à -10,5 M€, en nette diminution par rapport au BR1 2023 (-29,7 M€).

6- Situation patrimoniale

Les différences entre le compte de résultat prévisionnel et le budget tiennent principalement :

- Aux dépenses d'investissement, non incluses dans le résultat comptable mais au bilan
- aux charges à payer inscrites au résultat comptable 2022 sans impact en 2023 pour le compte de résultat, mais nécessitant des crédits de paiement sur 2023, et à l'inverse aux charges à payer 2023, inscrites au résultat comptable 2023 sans impact sur le solde budgétaire 2023 (factures d'électricité 2023 qui seront payées en 2024)
- S'agissant des recettes, la réception de crédits (impact budgétaire) donc sans impact sur le compte de résultat 2023 (titres de recettes émis fin 2022 et encaissées en 2023)

Compte tenu de ces éléments comptables, le résultat prévisionnel est déficitaire à hauteur de – 2 258 K€, en diminution par rapport au BR1 2023 de -748 K€, principalement en raison de la baisse de la contribution au titre de la convention d'occupation (-394 K€) et de certaines subventions spécifiques (-174 K€).

La neutralisation des éléments sans impact en trésorerie conduit à une insuffisance d'autofinancement de -2 614 K€.

Les opérations d'investissements et le financement de l'IAF par les financements externes de l'actif (subventions) amènent à une diminution du fonds de roulement de – 2 487 K€. Le prélèvement de trésorerie s'élève à 10 468 K€.

II- OPERATIONS IMMOBILIERES

Les opérations immobilières représentent 80% des dépenses du budget d'atterrissage 2023. Ces opérations comprennent les opérations de construction, de réhabilitation et l'exploitation maintenance.

1- Les opérations de construction

Le budget rectificatif porte des dépenses et des recettes liées à 2 opérations pour lesquelles l'EPCC est maître d'ouvrage :

- le site de la Chapelle qui accueillera les étudiants de l'université Panthéon Sorbonne
- et la construction d'un bâtiment sur le site d'Aubervilliers qui accueillera le siège de l'EPHE et des espaces mutualisés.

L'EPCC est en outre en charge de la réhabilitation du siège de l'EHESS suites aux dégradations survenues lors de l'occupation du bâtiment.

a. La Chapelle

L'enveloppe concernant l'opération de construction du site de la Chapelle est de 97 646 K€ HT. Le projet est financé par la Région Ile de France et la Ville de Paris pour 46 M€, l'Etat à travers les intérêts de la dotation pour 34,8 M€, et 6 M€ de ressources propres correspondant à la vente du siège de l'INED.

La phase des travaux a commencé fin 2022 et la livraison est prévu pour le second trimestre 2025.

Vision pluriannuelle de l'opération sur le site de la Chapelle

| Opération | Nature | Prévision | Prévision 2023 | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | | |
|-------------|-------------------|---------------------------|---|---|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | | Coût total de l'opération | AE ouvertes les années antérieures à 2023 | AE consommées les années antérieures à 2023 | AE reprogrammées ou reportées en 2023* | AE nouvelles ouvertes en 2023 | TOTAL des AE ouvertes en 2023 | CP ouverts les années antérieures à 2023 | CP consommés les années antérieures à 2023 | CP reprogrammés ou reportés en 2023* | CP nouveaux ouverts en 2023 | TOTAL des CP ouverts en 2023 | AE prévues en 2024 | CP prévus en 2024 | AE prévues en 2025 | CP prévus en 2025 | AE prévues > N+2 | CP prévus > N+2 |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) |
| LA CHAPELLE | Personnel | 412 695 | 165 895 | 165 895 | | 80 000 | 80 000 | 165 895 | 165 895 | | 80 000 | 80 000 | 83 400 | 83 400 | 83 400 | 83 400 | | |
| | Fonctionnement | 1 979 236 | 1 579 250 | 1 579 250 | | 176 600 | 176 600 | 666 653 | 666 653 | | 824 972 | 824 972 | 163 700 | 163 700 | 59 687 | 323 911 | | |
| | Intervention | | | | | | 0 | 0 | | | | 0 | | | | | | |
| | Investissement | 95 254 069 | 83 723 556 | 83 723 556 | | 1 002 000 | 1 002 000 | 8 016 962 | 8 016 962 | | 20 002 000 | 20 002 000 | 6 000 000 | 50 000 000 | 4 528 513 | 17 235 107 | | |
| | Total Op.2 | 97 646 000 | 85 468 700 | 85 468 700 | - | 1 258 600 | 1 258 600 | 8 849 510 | 8 849 510 | - | 20 906 972 | 20 906 972 | 6 247 100 | 50 247 100 | 4 671 600 | 17 642 418 | - | - |

| Opération | Nature | Prévision | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|------------|-------------------------------|----------------------------|---|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | | Financement de l'opération | Encaissements des années antérieures à 2023 | Encaissement prévu en 2023 | Encaissements prévus en 2024 | Encaissements prévus en 2025 | Encaissements prévus > 2025 |
| | | (18) | (19) | (20) | (21) | (22) | (23) |
| | Financement de l'Etat* | 0 | | | | | |
| LACHAPELLE | Autres financements publics** | 91 646 000 | 51 129 000 | | 14 170 000 | 26 347 000 | 0 |
| | Autres financements*** | 6 000 000 | 6 000 000 | | | | |
| | Total Op.1 | 97 646 000 | 57 129 000 | - | 14 170 000 | 26 347 000 | - |

Pour l'année 2023 :

AE :

BR 2023 : la sous-consommation des AE (-3,3 M€) provient d'une part de la consommation des CP qui génèrent automatiquement l'engagement de révisions n'a pas été aussi rapide qu'escomptée, et d'autre part, les indices de révision de prix ont sensiblement baissé par rapport à ce qui avait été envisagé fin 2022.

CP :

BR 2023 : la consommation des CP en 2023 a été moindre que celle escomptée du fait de la modification du planning d'exécution des travaux, en lien avec un ordonnancement des tâches différents de ce qui avait été prévu lors de l'appel d'offres travaux (-12,5 M€).

b. Le siège de l'EPHE

L'enveloppe de l'opération de construction du bâtiment qui accueillera le siège de l'EPHE et des locaux mutualisés est de 36,50 M€. Le projet est financé par l'Etat à travers les intérêts de la dotation (20,3 M€) dont 4 M€ de subvention complémentaire de l'ANR.

Le financement prend également en compte l'utilisation de 16,2 M€ restant de l'emprunt fait à la BEI en 2019.

La rédaction d'un avenant avec le BEI est en cours afin de finaliser le financement de l'opération.

Le concours d'architecture a été lancé en avril 2023.

Vision pluriannuelle de l'opération EPHE

| Opération | Nature | Prévision | Prévision 2023 | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------------------|---|---|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| | | Coût total de l'opération | AE ouvertes les années antérieures à 2023 | AE consommées les années antérieures à 2023 | AE reprogrammées ou reportées en 2023* | AE nouvelles ouvertes en 2023 | TOTAL des AE ouvertes en 2023 | CP ouverts les années antérieures à 2023 | CP consommés les années antérieures à 2023 | CP reprogrammés ou reportés en 2023* | CP nouveaux ouverts en 2023 | TOTAL des CP ouverts en 2023 | AE prévues en 2024 | CP prévus en 2024 | AE prévues en 2025 | CP prévus en 2025 | AE prévues > N+2 | CP prévus > N+2 | |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) | |
| EPHE | Personnel | 1 598 881 | 21 381 | 21 381 | | 179 500 | 179 500 | 21 381 | 21 381 | | 179 500 | 179 500 | 233 000 | 233 000 | 233 000 | 233 000 | 932 000 | 932 000 | |
| | Fonctionnement | 366 590 | 94 390 | 94 390 | | 161 100 | 161 100 | 94 390 | 94 390 | | 161 100 | 161 100 | 111 100 | 111 100 | | | | | |
| | Intervention | | | | | | 0 | 0 | | | | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | 34 534 529 | 248 780 | 248 780 | | 600 000 | 600 000 | 62 831 | 62 831 | | 150 000 | 150 000 | 4 500 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 27 185 749 | 30 321 698 | |
| Total Op.3 | | 36 500 000 | 364 551 | 364 551 | - | 940 600 | 940 600 | 178 602 | 178 602 | - | 490 600 | 490 600 | 4 844 100 | 2 344 100 | 2 233 000 | 2 233 000 | 28 117 749 | 31 253 698 | |

| Opération | Nature | Prévision | Prévision N | |
|-----------|-------------------------------|----------------------------|--|---------------------------|
| | | Financement de l'opération | Encassements des années antérieures à 2023 | Encassement prévu en 2023 |
| | | (18) | (19) | (20) |
| EPHE | Financement de l'Etat* | 0 | | |
| | Autres financements publics** | 20 300 000 | 4 020 641 | |
| | Autres financements*** | 0 | | |
| | Total Op.2 | 20 300 000 | 4 020 641 | - |

| Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Encassements prévus en 2024 | Encassements prévus en 2025 | Encassements prévus > 2025 |
| (21) | (22) | (23) |
| 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |
| 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |

AE :

BR 2023 : la décision d'implantation de l'opération EPHE sur l'îlot 1 du Campus (liée à celle concernant l'opération EHESF-FMSH sur l'îlot 4), intervenue seulement en décembre 2022, n'aura pas permis de notifier le marché de maîtrise d'œuvre en 2023. En effet, le concours d'architecture a pu être lancé en avril, mais la désignation du lauréat, et donc la notification du marché de MOE, ne pourra intervenir avant le 1^{er} trimestre 2024, ce qui explique la sous-consommation importante en AE pour 2023 (-2,5 M€ environ).

CP :

BR 2023 : la sous-consommation des CP en 2023 (- 1,3 M€) est liée, comme pour les AE, au décalage de la notification du marché de maîtrise d'œuvre à 2024, qui par voie de conséquence a décalé le démarrage des études de maîtrise d'œuvre, et donc le versement des CP correspondants.

c. Réaménagement EHESS

L'enveloppe prévisionnelle pour la réhabilitation de l'EHESS est estimée à 850 K€. Des travaux d'urgences ont été effectués dès 2022, la fin des travaux est prévue pour 2024.

| Opération | Nature | Prévision | Prévision N | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|---|---|---|----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Coût total de l'opération (1) | AE ouvertes les années antérieures à 2023 (2) | AE consommées les années antérieures à 2023 (3) | AE ouvertes en 2023 au titre des décalages d'exécution* (4) | AE nouvelles ouvertes en 2023 (5) | TOTAL des AE ouvertes en 2023 (6) = (4) + (5) | CP ouverts les années antérieures à 2023 (7) | CP consommés les années antérieures à 2023 (8) | CP ouverts en 2023 au titre des décalages d'exécution* (9) | CP nouveaux ouverts en N (10) | TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10) | AE prévues en 2024 (12) | CP prévus en 2024 (13) | AE prévues en 2025 (14) | CP prévus en 2025 (15) | AE prévues > N+2 (16) | CP prévus > N+2 (17) |
| Réhabilitation EHESS | Personnel | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fonctionnement | 850 000 | 146 905 | 146 905 | | 80 000 | | 90 597 | | 50 000 | 50 000 | 520 000 | 550 000 | 103 095 | 159 403 | | | |
| | Intervention | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total Réhabilitation EHESS | | 850 000 | 146 905 | 146 905 | - | 80 000 | 80 000 | 90 597 | 90 597 | - | 50 000 | 520 000 | 550 000 | 103 095 | 159 403 | - | - | |

Actuellement, il n'y a aucun financement prévu pour la réhabilitation de l'EHESS. Les services de l'EPCC ont sollicité l'intervention du médiateur des entreprises dans le différend opposant l'EPCC à son assureur sur la portée du contrat les liant.

AE :

BR 2023 : Un bureau d'étude a été désigné en 2023 pour réaliser un diagnostic complet et chiffré. Au vu du diagnostic réalisé, une seconde consultation a été lancée en septembre pour désigner un AMO en charge de la définition des cahiers des charges de travaux, de l'analyse des offres des entreprises et du suivi des travaux. Cette séquence a conduit à décaler la notification des marchés de travaux à 2024, d'où le décalage dans la consommation en AE entre le BI et le BR 2023 (-470 k€).

CP :

BR 2023 : les mêmes raisons que celles évoquées pour les AE ont conduit à décaler la consommation de la majeure partie des CP de 2023 à 2024 (près de - 800 k€).

En conclusion, le budget d'atterrissage 2023 des opérations de construction et réhabilitation se présente comme suit :

| DEPENSES | | | | | | | RECETTES | | | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| | BR1 2023 | | BRA 2023 | | Ecart entre le BRA et le BR1 2023 | | Ecart entre le BRA et le BR1 2023 | BRA 2023 | BR1 2023 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | | | |
| Personnel | 279 593 | 279 593 | 259 500 | 259 500 | - 20 093 | - 20 093 | - | - | - | Recettes globalisées |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | - | - | - | - | - | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | - | - | - | - | - | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | - | - | - | - | - | Fiscalité affectée |
| Fonctionnement | 1 233 030 | 1 284 959 | 412 700 | 1 036 072 | - 820 330 | - 248 887 | - | - | - | Autres financements publics |
| | | | | | - | - | - | - | - | Recettes propres |
| Intervention | | | | | - | - | - | - | - | |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| Investissement | 7 398 620 | 34 015 711 | 1 602 000 | 20 152 000 | - 5 796 620 | - 13 863 711 | 2 180 000,00 | - | 2 180 000,00 | Recettes fléchées* |
| | | | | | - | - | - | - | - | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | | | - | - | 2 180 000,00 | - | 2 180 000,00 | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | - | - | - | - | - | Recettes propres fléchées |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 8 911 243,00 | 35 580 263,00 | 2 274 200,00 | 21 447 572,15 | - 6 637 043,00 | - 14 132 690,85 | 2 180 000,00 | - | 2 180 000,00 | TOTAL DES RECETTES (C) |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | - | | - | | | | 21 447 572,15 | 33 400 263,00 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

Il n'y a pas d'encaissement prévu pour les opérations de construction cette année.

L'encaissement de subventions à hauteur de 61,14M€ pour les opérations de constructions à fin 2022 permet à l'établissement d'avoir assez de trésorerie afin de pouvoir prendre en charge ce déficit.

2- L'exploitation maintenance

Les coûts d'exploitation maintenance sont financés par l'Etat à travers les intérêts de la dotation non consommable (IDNC) et par les membres à travers la convention d'occupation.

Le personnel en charge de l'exploitation maintenance est financé à la fois par les IDNC et la SCSP pour un coût global de 12 M€ en AE et 13,6 M€ en CP

La diminution des CP en fonctionnement (-1,3 M€) est principalement due au décalage de paiement des factures d'électricité d'EDF (aucune facture depuis mars 2023, -1,5 M€).

Les opérations immobilières au total ont un budget de 14,3 M€ en AE et 35 M€ en CP.

III- BUDGET HORS OPERATIONS IMMOBILIERES

Le budget hors opérations immobilières englobe les dépenses et recettes liées à l'Humathèque, aux services aux résidents, au fonctionnement général de l'établissement et au soutien à la recherche.

1- Humathèque

Les dépenses relatives à l'Humathèque sont financées essentiellement par la SCSP et par les contributions des membres pour les personnels mis à disposition et les acquisitions documentaires.

Les coûts d'exploitation maintenance liés à l'Humathèque sont inclus dans les dépenses présentées au § I.2.

Dans le détail, les principaux mouvements hors exploitation maintenance sont les suivants :

- Préparation et transfert des collections : restitution de 150 000 € en AE. Les déménagements n'ont repris que lentement en 2023 : les magasins sont encore très remplis. La reprise du rééquipement cette année permettra de lever ce problème l'an prochain mais cela n'a été effectif qu'en mars sur la base de vacations).
- Entrées et conservation : restitution de 99 400 € en AE. La somme demandée en 2023 correspond au besoin d'une structure documentaire telle que l'Humathèque en phase opérationnelle. Mais la priorité a été donnée au rééquipement et au rangement des collections et le service a réorienté ses actions en ce sens en 2023.
- Numérisation : restitution des 40 000€. Cette somme était prévisionnelle, mais les emplois permettant de mener les opérations n'étant pas encore complètement recrutés, l'action a été mise de côté en 2023.
- A l'inverse, trois postes de dépense sont abondés :
 - Informatique documentaire : si la prévision du BI 2023 était proche de la réalité, elle n'intégrait pas une inconnue, le renouvellement du marché pour le catalogue des ouvrages et revues (Alma, de la société Ex libris). Le marché sera signé le 19 décembre, et il serait sage de prévoir en AE les 95 000 € (somme maximale estimée sur la base des informations disponibles à ce jour) nécessaires à la première année. En revanche le CP correspondants seront à prévoir en 2024 et non en 2023.

- la ligne acquisitions est abondée de 100 000€ (AE et CP), permettant de monter progressivement au niveau attendu pour une politique documentaire dépassant l'ambition de la seule somme des budgets documentaires antérieurs. Les acquisitions documentaires passeraient de 855 000 € à 955 000 €

Les dépenses prévues au total pour le BRA 2024 concernant l'Humathèque s'élèvent à 3.7M€ en AE et 3.7 M€ en CP

2- Services aux résidents

Les services aux résidents correspondent aux dépenses nécessaires à la qualité des conditions de travail et d'études sur le Campus.

Ces dépenses sont financées à la fois par la contribution des membres au titre du protocole dit de la « vie de Campus » mais également par la SCSP.

Concernant le BRA 2023, le niveau de dépenses est en diminution par rapport au BR 1, l'enveloppe s'établissant à 1 357 k€ contre 1 682 K€ au BR1. Cette diminution s'explique par le décalage du lancement du projet de PCA/PRA qui a fait l'objet d'un marché en 2023 et qui sera mis en œuvre en 2024.

Les dépenses sont principalement constituées des coûts des services logistiques, des coûts informatiques et des dépenses de personnel (personnel Campus et MAD).

La contribution des membres conformément au protocole Vie de Campus s'établit pour le BRA 2023 comme suit :

| Budget | BI 2023 | | BR1 2023 | | BRA 2023 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Humathèque/Département Services et soutien à la recherche | 22 000 |
| Service public | 22 000 | 22 000 | 22 000 | 22 000 | 22 000 | 22 000 |
| Direction Exploitation et Services | 658 896 | 658 896 | 653 796 | 653 796 | 654 980 | 700 515 |
| Formations sécurité (GQS et extincteurs) | 5 100 | 5 100 | - | - | - | - |
| services logistiques | 645 380 | 645 380 | 645 380 | 645 380 | 644 380 | 689 915 |
| Audiovisuel | 3 416 | 3 416 | 3 416 | 3 416 | 3 000 | 3 000 |
| Gestion des espaces | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 7 600 | 7 600 |
| Direction Systèmes d'Information | 345 500 | 345 500 | 345 500 | 345 500 | 224 500 | 284 110 |
| Assistance informatique | 86 000 | 86 000 | 86 000 | 86 000 | 55 000 | 92 269 |
| Système d'Information (Solutions) | 53 000 | 53 000 | 53 000 | 53 000 | 73 000 | 95 341 |
| Infrastructures (maintenance) | 206 500 | 206 500 | 206 500 | 206 500 | 96 500 | 96 500 |
| Infrastructures (acquisitions) | | | | | | |
| Direction Vie scientifique et partenariats | 42 500 | 42 500 | 42 500 | 42 500 | 32 000 | 22 500 |
| Vie associative et culturelle | 42 500 | 42 500 | 42 500 | 42 500 | 32 000 | 22 500 |
| Direction Affaires générales | 435 200 | 435 200 | 329 319 | 329 319 | 268 000 | 268 000 |
| Personnels Campus | 262 400 | 262 400 | 237 639 | 237 639 | 231 100 | 231 100 |
| Remboursements de MAD | 172 800 | 172 800 | 91 680 | 91 680 | 36 900 | 36 900 |
| TOTAL | 1 504 096 | 1 504 096 | 1 393 115 | 1 393 115 | 1 201 480 | 1 297 125 |
| Financement SCSP | | 752 048 | | | | |
| Financement sur ressources propres | | 111 000 | | | | |
| Contribution Membres Services aux résidents | | 641 048 | | | | |

3- Fonctionnement général de l'établissement

Les dépenses relatives au fonctionnement général sont financées essentiellement par la SCSP et les contributions des membres au titre du règlement intérieur. Elles s'élèvent à 3,0 M€ dont 2,2 M€ de dépenses de personnel relatives aux fonctions support (finances, RH, pilotage, communication, juridique).

4- Soutien à la recherche

Les besoins au BRA 2023 pour le soutien à la recherche s'élève à 0,8 M€ en AE et 0,7 M€ en CP.

En plus des dépenses de personnel (264 k€), Les dépenses sont principalement composées des coûts engagés pour l'exposition Sports populaires (117 K€ en CP), la préparation du 1^{er} Festival Printemps des Humanités (131 K€), les appels à projets scientifiques et le conseil scientifique (72 K€) et pour le projet Biblissima+ (45K€). Ce projet Biblissima + est financé par l'ANR (pas d'impact budgétaire, les opérations de reversement sont traitées en compte de tiers).

IV- Les tableaux budgétaires

1- Tableau 1

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
BRA 2023

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 | 68,27 | 5,65 | 73,92 |

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

| |
|----|
| 85 |
|----|

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).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

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) | 68,27 | 4381600 | 5,65 | 416100 | 73,92 | 5202400 |
| 1 - TITULAIRES | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| * Titulaires Etat | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| 2 - CONTRACTUELS | 68,27 | 4381600 | 5,65 | 416100 | 73,92 | 4797700 |
| * Contractuels de droit public | 68,27 | 4381600 | 5,65 | 416100 | 73,92 | 4797700 |
| oCDI | 44,17 | 2990100 | | | 44,17 | 2990100 |
| oCDD | 21,77 | 988600 | 4,65 | 240800 | 26,42 | 1229400 |
| . Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 2,33 | 402900 | 1 | 175300 | 3,33 | 576200 |
| * Contractuels de droit privé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| oCDI | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| oCDD | 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...) | | | | | | 404700 |

* 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).

NB : Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Emplois sous plafond LFI" et "Emplois hors plafond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignés directement dans les colonnes "Plafond organisme".

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) | 43,45 | 2816447 |
| 7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 21,66 | 1246497 |
| 8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 21,79 | 1569950 |

*** 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.

3- Tableau 3

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine
BRA 2023

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) |
| D105-Bibliothèque et documentation | 1 817 900 | 1 817 900 | 1 832 143 | 1 819 042 | - | - | 53 786 | 67 399 | 3 703 829 | 3 704 341 |
| D111-Rech univ science homme | 264 600 | 264 600 | 116 300 | 117 300 | - | - | 165 000 | - | 545 900 | 381 900 |
| D113-Diffusion savoirs musées | - | - | 314 000 | 298 000 | - | - | - | - | 314 000 | 298 000 |
| D114-Immobilier | 664 500 | 664 500 | 11 532 059 | 11 274 402 | - | - | 2 162 240 | 23 146 668 | 14 358 799 | 35 085 570 |
| D115-Pilotage et support | 2 455 400 | 2 455 400 | 1 744 941 | 2 043 716 | - | - | 13 850 | 21 266 | 4 214 191 | 4 520 382 |
| Destination... | | | | | | | | | - | - |
| TOTAL | 5 202 400 | 5 202 400 | 15 539 443 | 15 552 460 | - | - | 2 394 876 | 23 235 333 | 23 136 719 | 43 990 193 |

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 | Subvention pour charges d'investissement | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Subvention pour charges d'investissement fléchée | Autres financements de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | |
| FD010-Subvention pour charge de service public | 6 170 057 | | | | | | | | | | 6 170 057 |
| FD070-ANR investissement d'avenir | | | | | | | | | 18 250 196 | | 18 250 196 |
| FD080-ANR hors investissement d'avenir | | | | | | | | | | | - |
| FD090-Subv. exploit & financt actifs - Région | | | | | | | | | | | - |
| FD110-Subv. exploit & financt actifs - Autres | | | | | 2 853 981 | | | | 902 979 | | 3 756 960 |
| FD130-Autres recettes | | | | | | 6 267 445 | | | | 1 058 401 | 7 325 846 |
| TOTAL | 6 170 057 | - | - | - | 2 853 981 | 6 267 445 | - | - | 19 153 175 | 1 058 401 | 35 503 059 |

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 8 487 134

4- Tableau 4

TABLEAU 4
Equilibre financier
BRA 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS | | | | | FINANCEMENTS | | | | |
|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---|
| | Montants Compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | Montants Compte financier 2022 | BR1 2023 | BRA 2023 | Ecart entre le BRA 2023 le BR1 2023 | |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | - | 25 724 531 | 8 487 134 | - 17 237 397 | 11 060 963 | - | - | - | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | - | 25 724 531 | 8 338 987 | | 11 060 963 | - | - | | <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) | 3 729 139 | 3 744 565 | 3 744 565 | | | | | - | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 8 116 268 | 7 492 548 | 9 340 825 | | 5 586 646 | 7 234 550 | 11 104 815 | 3 870 265 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | 45 | - | | | | | | - | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 11 845 452 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 16 647 609 | 7 234 550 | 11 104 815 | | 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) | 4 802 156 | - | - | | - | 29 727 094 | 10 467 709 | | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | | | | | | | 9 982 319 | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | | | | | | | 485 390 | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 16 647 609 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 16 647 609 | 36 961 644 | 21 572 524 | | 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"

5- Tableau 5

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers
BRA 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|--|------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| Opération de TVA | C 445 | Opération de TVA | 7 204 291,60 | 5 645 238,80 |
| | C 4... | | | |
| Reversement | C 44343200 | Equipex Biblissima + | 2 093 233 | 5 374 576 |
| | D 46763000 | Mémoire et résilience | 43 300 | 85 000 |
| TOTAL | | | 9 340 825 | 11 104 815 |

(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.

6- Tableau 6

TABLEAU 6
Situation patrimoniale
BRA 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montant compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 | PRODUITS | Montant compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Personnel | 3 239 406 | 5 783 554 | 5 201 431 | -582 123 | Subventions de l'Etat | 11 468 115 | 6 170 057 | 6 170 057 | 0 |
| dont charges de pensions civiles** | 28 730 | | | 0 | Fiscalité affectée | | | 0 | 0 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 13 860 331 | 19 191 832 | 16 700 450 | -2 639 529 | Autres subventions | 4 205 428 | 16 404 517 | 7 647 566 | -8 756 951 |
| Intervention (le cas échéant) | | | | 0 | Autres produits | 5 006 886 | 742 572 | 5 678 112 | 4 935 540 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 17 099 737 | 24 975 386 | 21 901 881 | - 3 221 652 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 20 680 429 | 23 317 146 | 19 495 735 | -3 821 411 |
| Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1) | 3 580 692 | - | - | | Résultat : perte (4) = (1) - (2) | - | 1 658 240 | 2 406 147 | 747 907 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4) | 20 680 429 | 24 975 386 | 21 901 881 | | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4) | | | 21 901 881 | |

* Le compte de résultat prévisionnel est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). Le compte de résultat exécuté est présenté pour le compte financier.

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montant compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 3 580 692 | -1 658 240 | -2 406 147 | -747 907 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 517 428 | 224 752 | 218 694 | -6 058 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 146 807 | 249 442 | 249 443 | 1 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 6 977 | 0 | 0 | 0 |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 263 677 | 177 468 | 177 094 | -374 |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 3 690 613 | -1 860 398 | -2 613 989 | -753 591 |

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

| EMPLOIS | Montant compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 | RESSOURCES | Montant compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | - | 1 860 398 | 2 613 989 | 753 591 | Capacité d'autofinancement | 3 690 613 | - | - | - |
| Investissements | 937 567 | 34 656 840 | 20 744 618 | -13 912 222 | Financement de l'actif par l'Etat | 6 267 822 | | | 0 |
| Remboursement des dettes financières | 6 175 930 | 6 219 855 | 6 235 279 | 15 424 | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 280 616 | 40 648 195 | 26 958 631 | -13 689 564 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 7 113 497 | 42 737 093 | 29 593 886 | -13 143 207 | Autres ressources | 4 000 | | | 0 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 3 129 554 | - | - | | Augmentation des dettes financières | | | | 0 |
| | | | | | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 10 243 051 | 40 648 195 | 26 958 631 | -13 689 564 |
| | | | | | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | - | 2 088 898 | 2 635 255 | |

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). L'état exécuté d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le compte financier.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | Montant compte financier 2022 | Montants BR1 2023 | Montant BRA 2023 | Ecart entre le BRA et le BR1 |
|---|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | 3 129 554 | -2 088 898 | -2 635 255 | -546 357 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -595 173 | 27 638 196 | 7 832 453 | -19 805 743 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 3 724 727 | -29 727 094 | -10 467 708 | 19 259 386 |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 32 239 902 | 30 151 004 | 29 604 647 | -546 357 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -73 331 891 | -45 693 695 | -65 499 438 | -19 805 743 |
| Niveau final de la TRESORERIE | 105 571 793 | 75 844 699 | 95 104 085 | 19 259 386 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

7- Tableau 7

TABLEAU 7
Plan de trésorerie
BRA 2023

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) | 105 571 793 | 111 737 738 | 111 546 140 | 107 744 605 | 110 491 672 | 106 775 631 | 106 737 235 | 108 619 640 | 108 780 534 | 103 043 648 | 98 419 603 | 104 145 011 | 1 283 613 454 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 81 358 | 728 173 | 2 517 524 | 1 523 116 | 51 294 | 575 121 | 2 121 590 | 19 811 | 107 402 | - | 7 566 094 | - | 15 291 483 |
| Subvention pour charges de service public | - | - | 1 623 721 | 1 515 278 | - | - | 2 121 590 | - | - | - | 909 468 | - | 6 170 057 |
| Subvention pour charges d'investissement | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Autres financements de l'État | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fiscalité affectée | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Autres financements publics | 81 174 | 372 674 | 868 059 | - | 43 978 | - | - | - | 106 359 | - | 1 381 737 | - | 2 853 981 |
| Recettes propres | 184 | 355 499 | 25 744 | 7 838 | 7 316 | 575 121 | - | 19 811 | 1 043 | - | 5 274 889 | - | 6 267 445 |
| Recettes budgétaires fléchées | - | 24 489 | 4 536 611 | 4 474 285 | - | 738 000 | - | - | - | - | 10 438 191 | - | 20 211 576 |
| Subvention pour charges d'investissement fléchée | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Autres financements de l'État fléchés | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Autres financements publics fléchés | - | 24 489 | 4 536 611 | 4 474 285 | - | - | - | - | - | - | 10 117 790 | - | 19 153 175 |
| Recettes propres fléchées | - | - | - | - | - | 738 000 | - | - | - | - | 320 401 | - | 1 058 401 |
| Opérations non budgétaires | 6 623 428 | - 35 588 | - 4 670 855 | - 25 975 | 462 759 | 2 979 648 | 5 062 073 | 544 919 | 638 801 | -4 624 044 | 1 054 978 | 3 094 671 | 11 104 815 |
| Emprunts : encaissements en capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prêts : encaissement en capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dépôts et cautionnements | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers | 6 623 428 | - 35 588 | - 4 670 855 | - 25 975 | 462 759 | 2 979 648 | 5 062 073 | 544 919 | 638 801 | -4 624 044 | 1 054 978 | 3 094 671 | 11 104 815 |
| TVA encaissée | 427 503 | 71 001 | 1 339 113 | 1 563 | 462 723 | 4 280 | 438 029 | 543 371 | 638 801 | - | 1 054 978 | 663 877 | 5 645 239 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 975 368 | 0 | 0 | 0 | - | - | - | 2 484 208 |
| Autres opérations au nom et pour le compte de tiers | 6 195 925 | -106 589 | -6 009 968 | -27 538 | 36 | - | 4 624 044 | 1 548 | 0 | -4 624 044 | - | -53 414 | 0 |
| Autres encaissements d'opérations non budgétaires | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A. TOTAL | 6 704 786 | 717 074 | 2 383 280 | 5 971 426 | 514 053 | 4 292 769 | 7 183 663 | 564 730 | 746 203 | -4 624 044 | 19 059 263 | 3 094 671 | 46 607 874 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | 78 132 | 907 575 | 820 565 | 647 420 | 2 489 215 | 1 265 867 | 875 543 | 376 318 | 1 421 905 | 379 654 | 2 266 752 | 2 266 752 | 13 795 698 |
| Personnel | 105 | 617 450 | 9 027 | 315 115 | 335 207 | 706 075 | 402 510 | 376 318 | 10 838 | 379 097 | 810 929 | 810 929 | 4 773 600 |
| Fonctionnement | 78 027 | 286 669 | 797 357 | 332 305 | 2 154 008 | 559 792 | 473 033 | - | 1 411 067 | 557 | 1 449 758 | 1 449 758 | 8 992 331 |
| Intervention | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Investissement | - | 3 456 | 14 181 | - | - | - | - | - | - | - | 6 065 | 6 065 | 29 767 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 105 096 | 236 378 | 3 338 532 | 2 276 673 | 1 134 609 | 2 055 450 | 3 625 385 | 27 518 | 2 944 636 | 26 787 | 7 211 715 | 7 211 715 | 30 194 494 |
| Personnel | - | 63 495 | - | 31 743 | 38 423 | 61 186 | 33 120 | 27 518 | - | 26 787 | 73 264 | 73 264 | 428 800 |
| Fonctionnement | 13 374 | 78 889 | 1 100 215 | 789 201 | 38 442 | 1 349 606 | 115 064 | - | 1 050 422 | - | 1 012 457 | 1 012 457 | 6 560 127 |
| Intervention | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Investissement | 91 722 | 93 994 | 2 238 317 | 1 455 729 | 1 057 744 | 644 658 | 3 477 201 | - | 1 894 214 | - | 6 125 994 | 6 125 994 | 23 205 567 |
| Opérations non budgétaires | 355 613 | - 235 281 | 2 025 718 | 300 266 | 606 070 | 1 010 048 | 800 330 | - | 2 116 548 | -406 440 | 3 855 388 | 2 657 130 | 13 085 390 |
| Emprunts : remboursements en capital | - | - | 934 692 | - | - | 935 658 | - | - | 936 624 | - | - | 937 591 | 3 744 565 |
| Prêts : décaissements en capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dépôts et cautionnements | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers | 355 613 | - 235 281 | 1 091 026 | 300 266 | 606 070 | 74 390 | 800 330 | - | 1 179 924 | -406 440 | 3 855 388 | 1 719 539 | 9 340 825 |
| TVA décaissée | 37 460 | 83 556 | 745 352 | 273 439 | 602 655 | 450 296 | 800 340 | - | 773 484 | - | 1 718 855 | 1 718 855 | 7 204 292 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 136 533 | - | 2 136 533 |
| Autres opérations au nom et pour le compte de tiers | 318 153 | - 318 837 | 345 674 | 26 827 | 3 415 | - 375 906 | - 10 | - | 406 440 | - 406 440 | - | 684 | - |
| Autres décaissements d'opérations non budgétaires | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B. TOTAL | 538 841 | 908 672 | 6 184 815 | 3 224 359 | 4 229 894 | 4 331 365 | 5 301 258 | 403 836 | 6 483 089 | 1 | 13 333 855 | 12 135 597 | 57 075 582 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | 6 165 945 | - 191 598 | - 3 801 535 | 2 747 067 | - 3 715 841 | - 38 596 | 1 882 405 | 160 894 | - 5 736 886 | - 4 624 045 | 5 725 408 | - 9 040 926 | - 10 467 708 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 111 737 738 | 111 546 140 | 107 744 605 | 110 491 672 | 106 775 631 | 106 737 235 | 108 619 640 | 108 780 534 | 103 043 648 | 98 419 603 | 104 145 011 | 95 104 085 | |

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (1) ou (1)

8- Tableau 8

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
BRA 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Programmation jusque l'exercice budgétaire 2031

| | Antérieures à 2023 non dénouées | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 et suivantes | TOTAL |
|--|------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 77 979 143 | 64 252 260 | 50 952 510 | 51 542 755 | |
| Recettes fléchées (b) | 165 217 876 | 20 211 576 | 34 874 364 | 32 829 129 | 211 988 471 | 465 121 417 |
| Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée | | | | | | - |
| Autres financements de l'État fléchés | 245 000 | | | | | 245 000 |
| Autres financements publics fléchés | 155 932 977 | 19 153 175 | 34 542 531 | 32 497 296 | 209 997 473 | 452 123 453 |
| Recettes propres fléchées | 9 039 899 | 1 058 401 | 331 833 | 331 833 | 1 990 998 | 12 752 964 |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 155 053 815 | 30 193 895 | 60 614 060 | 28 463 278 | 192 202 280 | 466 527 328 |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | 753 663 | 428 800 | 799 100 | 799 100 | 3 436 600 | 6 217 263 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 36 350 281 | 5 527 115 | 4 877 470 | 3 642 357 | 21 410 022 | 71 807 245 |
| CP | 34 535 107 | 6 559 528 | 4 877 470 | 3 906 581 | 21 384 244 | 71 262 931 |
| Intervention | | | | | | |
| AE | | | | | | - |
| CP | | | | | | - |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 259 344 239 | 2 372 526 | 10 750 000 | 20 528 513 | 137 110 549 | 430 105 827 |
| CP | 119 765 045 | 23 205 567 | 54 937 490 | 23 757 597 | 167 381 436 | 389 047 134 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 10 164 061 | - 9 982 319 | - 25 739 696 | 4 365 851 | 19 786 192 | - 1 405 911 |
| <i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i> | | | | | | |
| <i>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.</i> | | | | | | |
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | 80 800 000 | | 16 200 000 | | | 97 000 000 |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | -12 984 918 | -3 744 564 | -3 760 053 | -3 775 606 | -22 983 875 | - 47 249 017 |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice | 77 979 143 | 64 252 260 | 50 952 510 | 51 542 755 | 48 345 072 | 142 843 106 |
| (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | | | | | | |

9- Tableau 9

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision
BRA 2023

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 2023 (2) | AE consommées les années antérieures à 2023 (3) | AE ouvertes en 2023 au titre des décalages d'exécution* (4) | AE nouvelles ouvertes en 2023 (5) | TOTAL des AE ouvertes en 2023 (6) = (4) + (5) | CP ouverts les années antérieures à 2023 (7) | CP consommés les années antérieures à 2023 (8) | CP ouverts en 2023 au titre des décalages d'exécution* (9) | CP nouveaux ouverts en N (10) | TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10) | AE prévues en 2024 (12) | CP prévus en 2024 (13) | AE prévues en 2025 (14) | CP prévus en 2025 (15) | AE prévues > N+2 (16) | CP prévus > N+2 (17) | |
| Réhabilitation EHESS | Personnel | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fonctionnement | 850 000 | 146 905 | 146 905 | | 80 000 | 80 000 | 90 597 | | 90 597 | | 50 000 | | 50 000 | 103 095 | 159 403 | | | |
| | Intervention | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total Réhabilitation EHESS | | 850 000 | 146 905 | 146 905 | - | 80 000 | 80 000 | 90 597 | - | 90 597 | - | 50 000 | - | 50 000 | 103 095 | 159 403 | - | - | |
| La Chapelle | Personnel | 412 695 | 165 895 | 165 895 | | 80 000 | 80 000 | 165 895 | | 165 895 | | 80 000 | | 83 400 | 83 400 | | | | |
| | Fonctionnement | 1 979 236 | 1 579 250 | 1 579 250 | | 176 600 | 176 600 | 666 653 | | 666 653 | | 824 972 | | 163 700 | 163 700 | 59 687 | 323 911 | | |
| | Intervention | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | 95 254 069 | 83 723 556 | 83 723 556 | | 1 002 000 | 1 002 000 | 8 016 962 | | 8 016 962 | | 20 002 000 | | 50 000 000 | 50 000 000 | 4 528 513 | 17 235 107 | | |
| Total La Chapelle | | 97 646 000 | 85 468 700 | 85 468 700 | - | 1 258 600 | 1 258 600 | 8 849 510 | - | 8 849 510 | - | 20 906 972 | - | 50 247 100 | 50 247 100 | 4 671 600 | 17 642 418 | - | - |
| EPHE | Personnel | 1 598 881 | 21 381 | 21 381 | | 179 500 | 179 500 | 21 381 | | 21 381 | | 179 500 | | 233 000 | 233 000 | 233 000 | 233 000 | 932 000 | 932 000 |
| | Fonctionnement | 366 590 | 94 390 | 94 390 | | 161 100 | 161 100 | 94 390 | | 94 390 | | 161 100 | | 111 100 | 111 100 | | | | |
| | Intervention | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | 34 534 529 | 248 780 | 248 780 | | 600 000 | 600 000 | 62 831 | | 62 831 | | 150 000 | | 4 500 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 27 185 749 | 30 321 698 |
| Total EPHE | | 36 500 000 | 364 551 | 364 551 | - | 940 600 | 940 600 | 178 602 | - | 178 602 | - | 490 600 | - | 4 844 100 | 2 344 100 | 2 233 000 | 2 233 000 | 28 117 749 | 31 253 996 |
| Contrat de partenariat | Personnel | 6 732 656 | 410 756 | 410 756 | | 60 100 | 60 100 | 410 756 | | 410 756 | | 60 100 | | 298 900 | 298 900 | 298 900 | 298 900 | 5 738 000 | 5 738 000 |
| | Fonctionnement | 201 678 263 | 21 623 737 | 21 623 737 | | 9 263 233 | 9 263 233 | 21 274 408 | | 21 274 408 | | 8 268 022 | | 6 243 127 | 7 835 627 | 7 835 627 | 7 835 627 | 156 712 539 | 156 464 580 |
| | Intervention | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | 173 741 053 | 172 943 323 | 172 943 323 | | 557 740 | 557 740 | 109 285 987 | | 109 285 987 | | 9 892 168 | | 2 400 000 | 2 762 490 | 2 522 490 | 2 522 490 | 0 | 58 178 029 |
| Total Contrat de partenariat | | 382 201 983 | 194 977 817 | 194 977 817 | - | 9 881 073 | 9 881 073 | 130 971 051 | - | 130 971 051 | - | 11 320 290 | - | 6 770 027 | 10 685 017 | 8 122 527 | 10 645 017 | 162 450 539 | 216 380 008 |
| EHESS/FMSH | Personnel | 975 200 | | | | | | | | | | | | 121 900 | 121 900 | 121 900 | 121 900 | 731 400 | 731 400 |
| | Fonctionnement | 100 000 | | | | | | | | | | | | | 5 000 | 5 000 | 95 000 | 95 000 | 95 000 |
| | Intervention | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Investissement | 123 924 800 | | | | | | | | | | | | 14 000 000 | 2 000 000 | 109 924 800 | 121 924 800 | | |
| Total EHESS/FMSH | | 125 000 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 121 900 | 121 900 | 14 126 900 | 2 126 900 | 110 751 200 | 122 751 200 |
| Ss total personnel | | 9 769 432 | 598 032 | 598 032 | - | 319 600 | 319 600 | 598 032 | - | 598 032 | - | 319 600 | - | 725 200 | 725 200 | 725 200 | 725 200 | 7 401 400 | 7 401 400 |
| Ss total fonctionnement | | 204 974 090 | 23 444 282 | 23 444 282 | - | 9 680 933 | 9 680 933 | 22 126 048 | - | 22 126 048 | - | 9 304 094 | - | 7 037 927 | 8 660 427 | 8 003 409 | 8 233 941 | 156 807 539 | 156 559 580 |
| Ss total intervention | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ss total investissement | | 427 454 461 | 256 915 659 | 256 915 659 | - | 2 159 740 | 2 159 740 | 117 365 880 | - | 117 365 880 | - | 23 144 168 | - | 10 740 000 | 54 762 490 | 20 528 513 | 23 757 597 | 137 110 549 | 208 424 527 |
| TOTAL | | 642 197 983 | 280 957 973 | 280 957 973 | - | 12 160 273 | 12 160 273 | 140 089 760 | - | 140 089 760 | - | 32 767 862 | - | 18 503 127 | 64 148 117 | 29 257 122 | 32 806 738 | 301 319 488 | 372 388 506 |

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N.

B - Prévisions de recettes

| Opération | Nature | Prévision | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|---|-------------------------------|------------------------------------|---|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | | Financement de l'opération (18) | Encassements des années antérieures à N (19) | Encassement prévus en N (20) | Encassements prévus en N+1 (21) | Encassements prévus en N+2 (22) | Encassements prévus > N+2 (23) |
| Réhabilitation EHESS | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | | | | | | |
| Total Op.1 | | - | - | - | - | - | - |
| La Chapelle | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 91 646 000 | 51 129 000 | | 14 170 000 | 26 347 000 | |
| | Autres financements*** | 6 000 000 | 6 000 000 | | | | |
| Total Op.2 | | 97 646 000 | 57 129 000 | - | 14 170 000 | 26 347 000 | - |
| EPHE | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 20 300 000 | 4 020 641 | | 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |
| | Autres financements*** | 20 300 000 | 4 020 641 | | 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |
| Total Op.2 | | 20 300 000 | 4 020 641 | - | 11 000 000 | 4 939 000 | 340 359 |
| Contrat de partenariat | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 328 823 674 | 85 737 553 | 12 685 996 | 7 095 996 | 939 996 | 222 364 132 |
| | Autres financements*** | 53 378 309 | 3 039 899 | 5 479 447 | 3 660 425 | 3 100 425 | 38 098 114 |
| Total Op.2 | | 382 201 983 | 88 777 452 | 18 165 443 | 10 756 421 | 4 040 421 | 260 462 246 |
| EHESS/FMSH | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | 125 000 000 | | 5 410 000 | | | 119 590 000 |
| | Autres financements*** | | | | | | |
| Total Op.2 | | 125 000 000 | - | 5 410 000 | - | - | 119 590 000 |
| Ss total financement de l'Etat | | - | - | - | - | - | - |
| Ss total autres financements publics | | 565 769 674 | 140 887 195 | 18 095 996 | 32 269 996 | 32 225 996 | 342 294 491 |
| Ss total autres financements | | 59 378 309 | 9 039 899 | 5 479 447 | 3 660 425 | 3 100 425 | 38 098 114 |
| TOTAL | | 625 147 983 | 149 927 093 | 23 675 443 | 35 926 421 | 35 326 421 | 380 392 605 |

La différence entre les dépenses et les recettes s'explique par la mobilisation du reste de l'emprunt BEI 16,2 m€.

* Subvention pour charges de service public, subvention pour charges d'investissement, 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 fléchées

10- Tableau 10

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable
BRA 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BRA 2023 | | |
|------------------|--|---|--------------|------------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N | 120 152 555 | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 32 239 902 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | - 73 331 891 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 105 571 793 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | 77 979 143 | |
| 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 27 592 650 | | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 23 136 719 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | - 2 406 147 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | - 2 613 989 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | - 2 635 255 | |
| | 9 | Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire | - 3 744 565 | |
| | 10 | Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF | SENS | - |
| | | Variation des stocks | + / - | |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - | |
| | | Produits divers de gestion courante | + | |
| | 11 | Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie | SENS | 9 596 444 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | -2 349 184 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | 12 895 221 |
| | | 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 | + / - | -949 593 |
| | 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | - | 8 487 134 |
| 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | | 1 980 575 | |
| 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | - | 10 467 709 | |
| 14.a | dont variation de la trésorerie fléchée | - | 9 982 319 | |
| 14.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | - | 485 390 | |
| 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | 7 832 454 | |
| 16 | Variation des restes à payer | - | 20 853 474 | |
| Niveaux finaux | 17 | Niveau final de restes à payer | 99 299 081 | |
| | 18 | Niveau final du fonds de roulement | 29 604 647 | |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | - 75 967 146 | |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | 95 104 084 | |
| | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | 67 996 824 | |
| 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 27 107 260 | | |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

V- Annexes

1- Contributions financières des membres

Pas d'évolutions par rapport au BR1 2023 concernant les contributions financières des membres pour le BRA 2023.

| | Convention occupation BI 2023 | Convention occupation BR1 2023 | Convention occupation BRA 2023 | Contribution des membres RI BI 2023 | Contribution des membres RI BR1 2023 | Contribution des membres RI BRA 2023 | Services aux résidents BI 2023 | Services aux résidents BR1 2023 | Services aux résidents BRA 2023 | Acquisition documentaire BI 2023 | Acquisition documentaire BR1 2023 | Acquisition documentaire BRA 2023 | Total BI 2023 | Total BR1 2023 | Total BRA 2023 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|---|---|----------------|----------------|----------------|
| Institut National d'Etudes Démographiques | 597,5 | 592,8 | 592,8 | 109,4 | 109,4 | 109,4 | 112,8 | 96,2 | 96,2 | 97,8 | 97,8 | 97,8 | 917,6 | 896,2 | 896,2 |
| Centre National de la Recherche Scientifique | 548,8 | 551,3 | 551,3 | 133,9 | 133,9 | 133,9 | 85,2 | 72,6 | 72,6 | 156,3 | 156,3 | 156,3 | 924,1 | 914,1 | 914,1 |
| Ecole des Hautes Etudes en Sciences Sociales | 1 207,7 | 1 209,6 | 1 209,6 | 183,7 | 183,7 | 183,7 | 192,7 | 164,3 | 164,3 | 130,0 | 130,0 | 130,0 | 1 714,0 | 1 687,4 | 1 687,4 |
| Ecole Nationale des Chartes | 68,7 | 69,1 | 69,1 | 49,0 | 49,0 | 49,0 | 13,9 | 11,8 | 11,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 131,6 | 129,9 | 129,9 |
| Ecole Pratique des Hautes Etudes | 489,3 | 491,5 | 491,5 | 129,9 | 129,9 | 129,9 | 73,3 | 62,5 | 62,5 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 732,5 | 723,9 | 723,9 |
| Université Paris 1 Panthéon Sorbonne | 742,1 | 745,5 | 745,5 | 182,9 | 182,9 | 182,9 | 113,4 | 96,7 | 96,7 | 29,6 | 29,6 | 29,6 | 1 068,1 | 1 054,7 | 1 054,7 |
| Université Paris Sorbonne Nouvelle | 214,1 | 214,9 | 214,9 | 99,4 | 99,4 | 99,4 | 23,6 | 20,1 | 20,1 | 24,5 | 24,5 | 24,5 | 361,6 | 359,0 | 359,0 |
| Université Paris 8 Vincennes Saint Denis | 239,5 | 240,8 | 240,8 | 104,6 | 104,6 | 104,6 | 46,6 | 39,8 | 39,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 390,7 | 385,1 | 385,1 |
| Université Paris Nanterre | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 104,6 | 104,6 | 104,6 | 10,3 | 8,7 | 8,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 114,8 | 113,3 | 113,3 |
| Université Sorbonne Paris Nord | 223,9 | 225,1 | 225,1 | 125,5 | 125,5 | 125,5 | 45,7 | 39,0 | 39,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 395,1 | 389,5 | 389,5 |
| GIS Institut des Ameriques | 52,6 | 52,9 | 52,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,4 | 8,9 | 8,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 63,0 | 61,8 | 61,8 |
| Fondation Maison des Sciences de l'Homme | 248,5 | 249,1 | 249,1 | 143,7 | 143,7 | 143,7 | 10,3 | 8,7 | 8,7 | 345,8 | 345,8 | 345,8 | 748,3 | 747,3 | 747,3 |
| Etablissement Public Campus Condorcet | | | | | | | 13,9 | 11,8 | 11,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 13,9 | 11,8 | 11,8 |
| TOTAL | 4 632,7 | 4 642,4 | 4 642,4 | 1 366,5 | 1 366,5 | 1 366,5 | 752,0 | 641,0 | 641,0 | 824,0 | 824,0 | 824,0 | 7 575,2 | 7 474,0 | 7 474,0 |

2- Recettes par origine

