CAMPUS CONDORCET
PARIS - AUBERVILLIERS

Délibération n°2024-011 du Conseil d'administration du 2 juillet 2024 relative au budget rectificatif n°1 de l'exercice 2024

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

Vu les articles L345.1 à L345.7 du code de la recherche créés par l'article 17 de la loi n°2020-1674 du 24 décembre 2020 de programmation de la recherche et portant diverses dispositions relatives à la recherche et à l'enseignement supérieur,

Vu les articles D345.1 à D345.17 du code de la recherche créés dans le chapitre V du Titre IV du Livre III du décret n°2023-1321 du 27 décembre 2023 portant partie réglementaire du code de la recherche,

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

Vu la proposition de budget rectificatif n°1 et le rapport de l'ordonnateur,

Sur proposition du Président,

Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré,

Décide

Article 1 : Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

Tableau 1 :
- 127,03 ETPT dont 115,88 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 11,15 ETPT hors plafond d'emplois législatif

Tableau 2 :
- 34 797 081 euros d'autorisations d'engagement
  - 9 226 990 euros en personnel
  - 15 774 201 euros en fonctionnement
  - 9 795 890 euros en investissement
- 76 594 203 euros de crédits de paiement
  - 9 226 990 euros en personnel
  - 16 698 833 euros en fonctionnement
  - 50 668 380 euros en investissement
- 47 352 591 euros de prévisions de recettes
- Soit un solde budgétaire déficitaire de 29 241 613 euros

Tableau 4 :
- 33 458 549 euros de prélèvement de trésorerie

Tableau 6 :
- 382 236 euros de résultat prévisionnel (bénéfice)
- 282 580 euros d'insuffisance d'autofinancement
- 838 470 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 :

Le Président du conseil d'administration

Pierre-Paul Zalio

Publicité et modalités de recours :
Affichage le
Publication au registre des actes de l'Établissement le 21/1 2024
Transmission au contrôle de légalité le 21/1 2024
Délibération certifiée exécutoire le 21/1 2024

Aux termes des articles R421-1 et suivants du Code de la justice administrative, la présente délibération pourra faire l'objet, dans un délai de deux mois à compter de sa notification et/ou de sa publication, d'un recours devant le Tribunal administratif de Montreuil.

CAMPUS CONDORCET
PARIS - AUBERVILLIERS

Présentation du Budget rectificatif n°1 2024

Conseil d'administration du 2 juillet 2024

Table des matières

I- Présentation du budget rectificatif n°1 2024 6
1- Les ressources de l'établissement 7
2- Les dépenses de personnel 9
3- Les dépenses de fonctionnement 11
4- Les dépenses d'investissement 13
5- L'équilibre financier : 15
6- Situation patrimoniale 16
a. Passage du solde budgétaire au résultat comptable 16
b. Fonds de roulement & trésorerie 17
c. Restes à payer budgétaires 20
II- OPERATIONS IMMOBILIERES 21
1- Les opérations de construction 21
a. La Chapelle 21
b. L'EPHE 23
c. Réaménagement EHESS 24
d. Opération EHESS/FMSH 25
e. Opération Aménités 26
2- L'exploitation maintenance 28
III- BUDGET HORS OPERATIONS IMMOBILIERES 29
1- Humathèque 29
2- Services aux résidents 29
3- Fonctionnement général de l'établissement 31
4- Soutien à la recherche 31
IV- Les tableaux budgétaires 32

1- Tableau 1 33
2- Tableau 2 34
3- Tableau 3 35
4- Tableau 4 36
5- Tableau 5 37
6- Tableau 6 38
7- Tableau 7 39
8- Tableau 8 40
9- Tableau 9 41
10- Tableau 10 42
V- Annexes 43
1- Contributions financières des membres 43
2- Recettes par origine 44

Introduction

Le budget initial 2024 présenté au conseil d'administration du 28 novembre 2023 était un budget de transition dans l'attente d'une part des notifications actant la fin du processus de déploiement de l'autonomie de gestion de l'EPCC et d'autre part des évolutions du modèle contributif. La pré-notification reçue par l'établissement a permis d'intégrer au BI 2024 les emplois et la masse salariale des emplois précédemment porté par le Rectorat. Compte tenu de l'accord obtenu de l'ensemble des membres concernés, et d'une notification intermédiaire qui devrait être rehaussée, l'effet de la reprise des personnels mis à disposition a été intégré au budget rectificatif n°1.

Cette étape fondamentale dans la mise en place d'un fonctionnement régulier de l'établissement est aussi une opportunité pour mener le chantier complexe annoncé depuis 2022 de la réforme du modèle contributif. Les travaux sont avancés et se poursuivront dans les semaines à venir. Ils doivent viser à actualiser et objectiver les bases de discussion aussi bien sur les financements que sur les attentes et usages des membres à l'égard du Campus.

Le budget de fonctionnement de l'établissement avec notamment les dépenses liées à Humathèque s'inscrit dans la continuité du budget initial 2024 marqué par une vigilance particulière concernant les contributions des membres et leur ajustement aux dépenses. Conformément aux annonces faites fin 2023, et toujours selon une exigence d'adéquation des contributions au besoin, hors évolution des coûts d'exploitation maintenance, le niveau de la contribution des membres au titre de la convention d'occupation est diminué à hauteur du reliquat de l'accompagnement de l'État au titre des surcoûts énergétiques (1M€), les autres contributions des membres restant inchangées.

Le budget lié aux dépenses « immobilières » (constructions et exploitation maintenance), financé en majeure partie par les intérêts de la dotation liée à l'Opération campus (51 M€ d'investissement), représente 66% des dépenses de l'établissement.

Le premier semestre 2024 aura été marqué par le jury du concours d'architecture pour le bâtiment du siège de l'EPHE et des locaux mutualisés. Pour le site de La Chapelle, l'objectif de livraison au premier semestre 2025 est maintenue. L'ensemble des hypothèses sur la soutenabilité financière des opérations immobilières a fait l'objet d'un Comité Inter-administratif de Suivi Global (CISG) au début d'année, notamment concernant le financement de l'opération EHESS/FMSH. La création à terme de nouvelles surfaces sur le campus et de nouveaux usages sera aussi à mettre en perspective dans le cadre des discussions sur le modèle contributif.

Pour le PPP, l'EPCC a engagé avec le partenaire Sérendicité des discussions qui devront mettre en regard le niveau des pénalités opposable à la suite des réserves d'exploitation et de construction observées par l'EPCC et les attentes de bonne exploitation du site

de pilotage. Ces discussions devraient aboutir en 2025 et leurs conséquences budgétaires éventuelles seront présentées au prochain conseil d'administration.

Par ailleurs, l'EPCC a été désigné établissement porteur du GIS Collex Persée (opération non budgétaire, gérée en compte de tiers ; enveloppe ~4 M€/an).

Enfin, au deuxième semestre 2024, l'établissement engagera les premières dépenses concernant l'opération de construction du siège de l'EHESS/FMSH ainsi que des travaux préparatoires pour le café/librairie de l'Humathèque et le terrain de sport.

I- Présentation du budget rectificatif n°1 2024

Le budget rectificatif n°1 2024 s'inscrit dans le prolongement des travaux engagés pour le budget initial 2024. De plus, il prend en compte le déploiement complet de l'autonomie de gestion. Il est fondé sur une maîtrise des contributions des membres et sur le rehaussement de la SCSP, à la suite de la reprise des personnels précédemment mis à disposition.

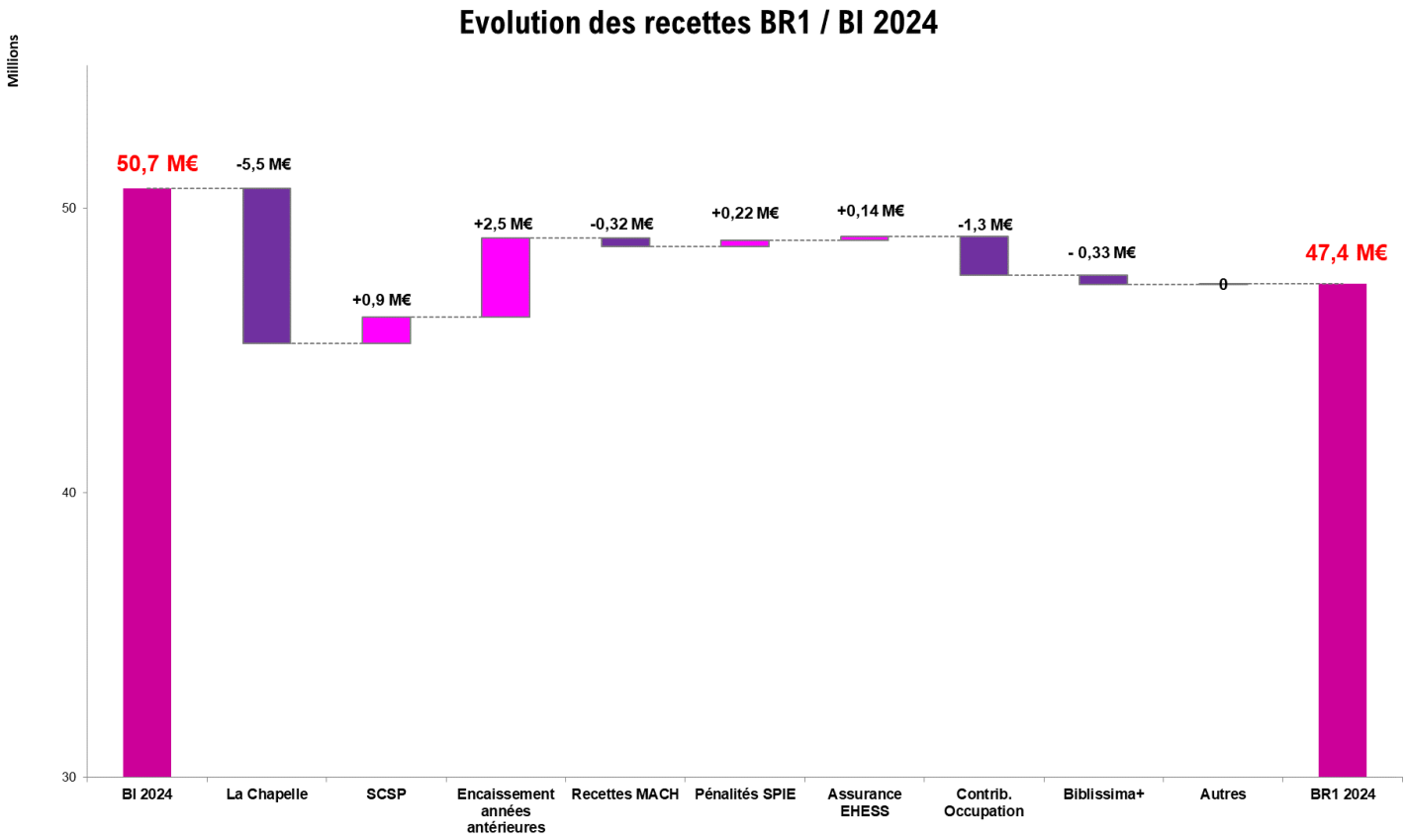
DEPENSES									RECETTES				
	COMPTE FINANCIER 2023		BI 2024		BR1 2024		Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024		COMPTE FINANCIER 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	**5 060 092**	**5 060 092**	**8 656 310**	**8 656 310**	**9 226 990**	**9 226 990**	**570 680**	**570 680**	**16 026 932**	**16 821 668**	**19 135 117**	**2 313 449**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	139 679	139 679							8 855 629	8 867 377	9 796 969	929 592	Subvention pour charges de service public
										-		-	Subvention pour charges d'investissement
										-		-	Autres financements de l'Etat
										-		-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	**13 961 064**	**14 035 443**	**14 462 019**	**15 603 194**	**15 774 201**	**16 698 833**	**1 312 182**	**1 095 639**	3 257 088	2 049 543	2 559 225	509 682	Autres financements publics
									3 914 215	5 904 748	6 778 923	874 175	Recettes propres
												-	
Intervention			-	-								-	
									19 706 237	**33 869 198**	**28 217 474**	**- 5 651 724**	**Recettes fléchées***
										-		-	Subvention pour charges d'investissement fléchée
									100 000	-	100 000	100 000	Autres financements de l'Etat fléchés
Investissement	**1 187 940**	**18 848 132**	**11 386 000**	**55 573 490**	**9 795 890**	**50 668 380**	**- 1 590 110**	**- 4 905 110**	18 825 057	33 548 797	27 796 293	- 5 752 504	Autres financements publics fléchés
									781 181	320 401	321 181	780	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	**20 209 096**	**37 943 667**	**34 504 329**	**79 832 994**	**34 797 081**	**76 594 203**	**292 752**	**- 3 238 791**	**35 733 170**	**50 690 866**	**47 352 591**	**- 3 338 275**	**TOTAL DES RECETTES (C)**
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		**-**		**-**		**-**			**2 210 497**	**29 142 128**	**29 241 613**		**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

1- Les ressources de l'établissement

RECETTES				
COMPTE FINANCIER 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
16 026 932	**16 821 668**	**19 135 117**	**2 313 449**	**Recettes globalisées**
8 855 629	8 867 377	9 796 969	929 592	Subvention pour charges de service public
	-		-	Subvention pour charges d'investissement
	-		-	Autres financements de l'Etat
	-		-	Fiscalité affectée
3 257 088	2 049 543	2 559 225	509 682	Autres financements publics
3 914 215	5 904 748	6 778 923	874 175	Recettes propres
			-	
			-	
19 706 237	**33 869 198**	**28 217 474**	**- 5 651 724**	**Recettes fléchées***
	-		**-**	Subvention pour charges d'investissement fléchée
100 000	-	100 000	100 000	Autres financements de l'Etat fléchés
18 825 057	33 548 797	27 796 293	- 5 752 504	Autres financements publics fléchés
781 181	320 401	321 181	780	Recettes propres fléchées
35 733 170	**50 690 866**	**47 352 591**	**- 3 338 275**	**TOTAL DES RECETTES (C)**

2 210 497	**29 142 128**	**29 241 613**		**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

L'établissement est financé à 60% par des recettes fléchées afin de financer les opérations immobilières de l'établissement et à 40% par des ressources globalisées.



Les principales évolutions des recettes s'analysent de la façon suivante :

- SCSP 2024 (pré-notification : intégration 1,8 M € en provenance des personnels Rectorat) et prise en compte de l'effet de la reprise des personnels MAD au 01/09/2024
- Au BI 2024, il était prévu de faire deux appels de fonds auprès de la Région Ile de France pour 14 M€ ; au BR1 2024, décalage d'un appel de fonds à la subvention RIDF (-5,45 M€) : livraison du clos couvert prévu pour novembre 2024, compte tenu des démarches administratives exigées pour pouvoir faire l'appel de fonds, celui-ci est désormais positionné en janvier 2025

- Diminution de la contribution membres 2024 au titre de la convention d'occupation : -1,3 M€ principalement liée à l'accompagnement de l'Etat au titre des surcoûts énergétiques (1 M€) et à la maîtrise des dépenses fluides & exploitation-maintenance

2- Les dépenses de personnel

Le budget des dépenses de personnel est construit sur la base de l'intégration définitive des emplois et de la masse des mises à disposition. Il tient compte de la pré-notification qui a conduit à intégrer les emplois et la masse du titre 2 (rectorat).

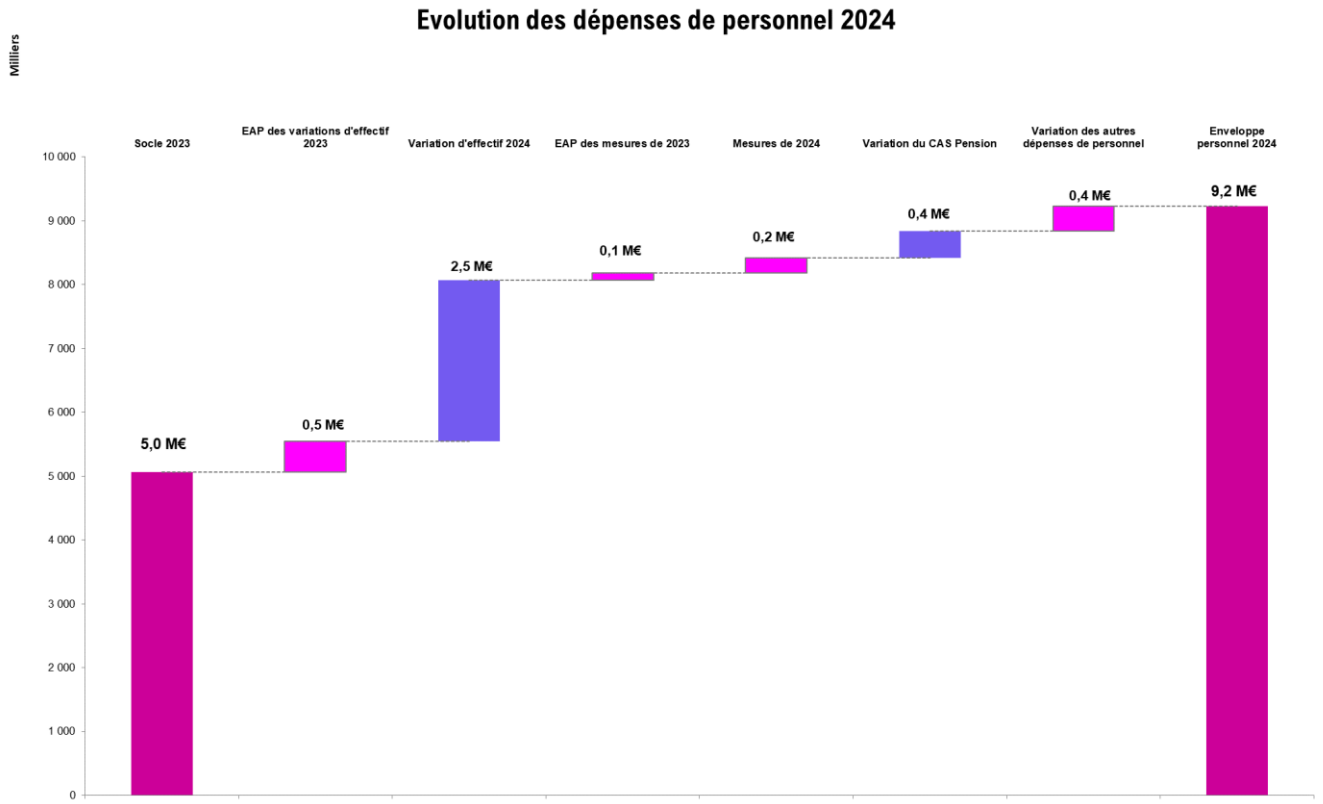
DEPENSES								
	COMPTE FINANCIER 2023		BI 2024		BR1 2024		Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
	AE	**CP**	**AE**	**CP**	**AE**	**CP**	**AE**	**CP**
Personnel	**5 060 092**	**5 060 092**	**8 656 310**	**8 656 310**	**9 226 990**	**9 226 990**	**570 680**	**570 680**

Le personnel de l'établissement est financé à la fois par des financements globalisés et des financement fléchés et par un prélèvement sur le fonds de roulement pour le recrutement des vacataires. Une subvention de l'État d'un montant total de 583 K€ a été encaissé en 2022 pour l'accompagnement pour des postes de vacataires.

BR1 2024	Total dépenses	Financement globalisé		Financement fléché
		SCSP	Autres ressources *	Subventions
Personnel EPCC	9 227,0	7 878,1	91,7	1 060,2
Personnel MAD	640,6		503,3	137,3
Total	**9 867,6**	**7 878,1**	**595,0**	**1 197,5**

** Les autres ressources sont les subventions des membres (RI) ou de l'Etat (subvention vacataires).*

Les personnels financés par les ressources fléchées sont des emplois concernant les opérations immobilières et les activités de recherche en tant que porteur de projet Biblissima +.

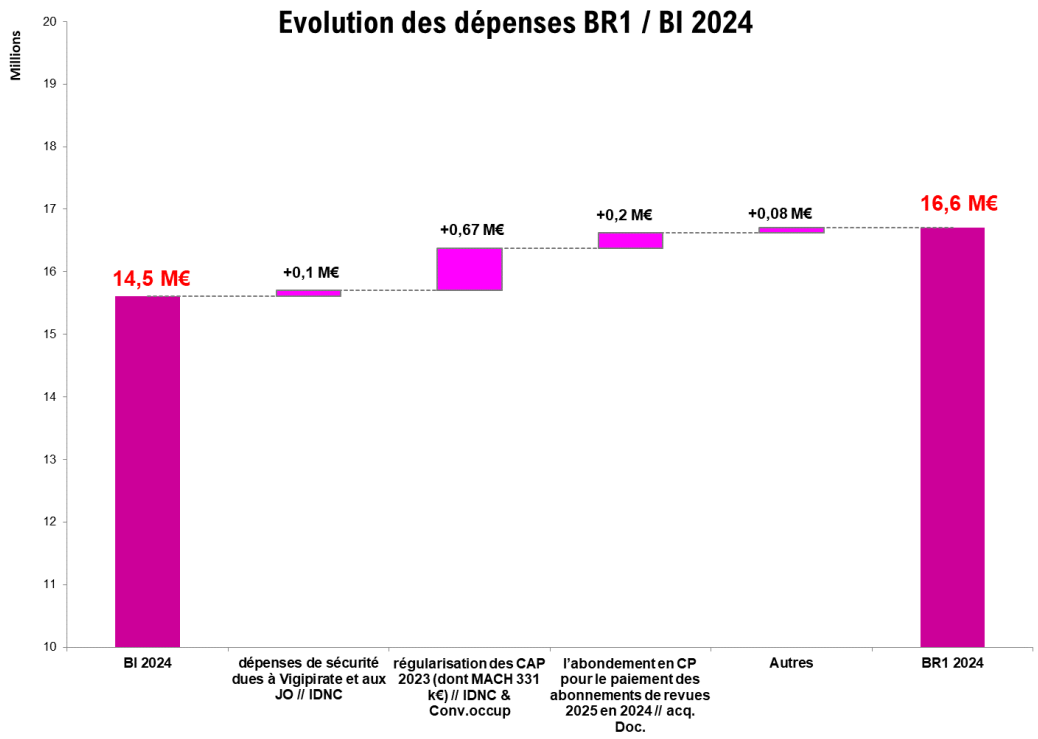


Par rapport à 2023, l'enveloppe de personnel est impactée par la reprise des personnels MAD et des personnels Rectorat et passe à 9,2 M€ vs 5,0 M€ à fin 2023 et 8,6 M€ au BI 2024.

3- Les dépenses de fonctionnement

DEPENSES								
	COMPTE FINANCIER 2023		BI 2024		BR1 2024		Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Fonctionnement	**13 961 064**	**14 035 443**	**14 462 019**	**15 603 194**	**15 774 201**	**16 698 833**	**1 312 182**	**1 095 639**

Les dépenses de fonctionnement passent de 15,6 M€ au BI 2024 à 16,7 M€ au BR1.



Elles tiennent compte du report en 2024 d'une partie des dépenses de fluides de 2023, à hauteur de 1,5 M€ en CP, les dépenses de fluides de 2024 (1,5 M€ vs 3,8 M€) étant en baisse en raison de la passation d'un nouveau marché pour l'électricité en remplacement du marché de secours de l'Etat.

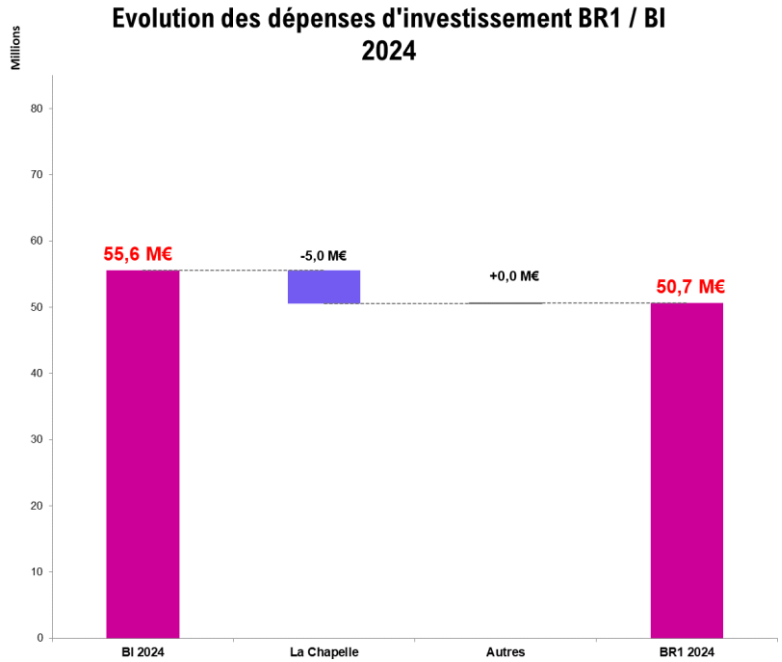
La prévision des dépenses de fonctionnement 2024 augmente de 1,0 M€/BI en raison de :

- dépenses de sécurité dues à Vigipirate et aux JO financement IDNC : +100 k€
- régularisation des CAP 2023 (dont MACH 331 k€) financement : IDNC & factures de gaz 2022/2023 100k€ financement : conv.occup ; total : 670 k€
- l'abondement en CP pour le paiement des abonnements de revues 2025 en 2024 financement acq. doc. : 245 k€

4- Les dépenses d'investissement

DEPENSES								
	COMPTE FINANCIER 2023		BI 2024		BR1 2024		Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Investissement	**1 187 940**	**18 848 132**	**11 386 000**	**55 573 490**	**9 795 890**	**50 668 380**	**- 1 590 110**	**- 4 905 110**

Les dépenses de fonctionnement passent de 55,6 M€ au BI 2024 à 50,6 M€ au BR1 :



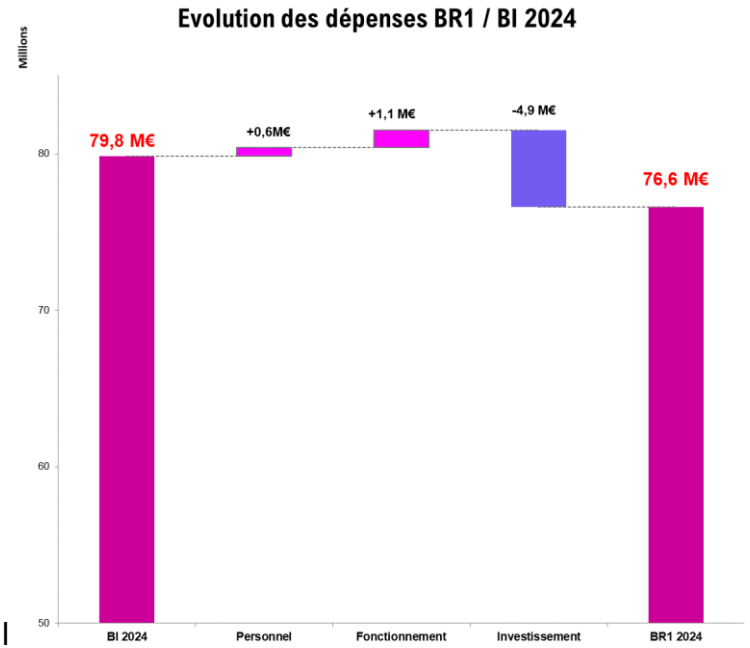
Les dépenses d'investissement comportent en 2024 les dépenses concernant les travaux de l'opération Porte de la Chapelle (45 M€ vs 50 M€ au BI, recalage du planning de facturation, sans impact sur la date de livraison du bâtiment), de l'opération EPHE (2 M€, lancement de l'opération suite au résultat du concours d'architecte), ainsi que le remboursement de l'emprunt du PPP (2,5 M€). Les investissements hors opérations immobilières concernent principalement la mise en œuvre du PCA / PRA[1] pour 0,5 M€.

Au deuxième semestre 2024, l'établissement engagera les premières dépenses concernant l'opération de construction du siège de l'EHESS/FMSH ainsi que des travaux préparatoires pour le café/librairie de l'Humathèque et le terrain de sport (opération dénommée « aménités).

En synthèse, les dépenses évoluent de la façon suivante au BR1 :

La principale évolution des dépenses est liée au recalage de l'opération Porte de la Chapelle (-5M€). Les recettes de La Chapelle connaissent également un décalage vers 2025 de (-5,4 M€).

En conséquence, le solde budgétaire s'établit au BR1 à -29,2 M€ vs -29,1 M€ au BI 2024.



[1] Le PCA vise à maintenir l'activité d'une entreprise dans son ensemble pendant, et après, un accident. Le PRA se concentre sur les conditions de reprise de l'activité suite à un arrêt.
Le Plan de Continuité des Activités (PCA) se réfère aux mesures à prendre pour maintenir et poursuivre les activités d'une organisation face aux menaces potentielles. Le plan garantit que les opérations de l'entreprise, dans son ensemble, sont capables de fonctionner en cas d'incident.
Un Plan de Reprise d'Activité, PRA, vise à rétablir le système d'information de l'entreprise au plus vite en cas de sinistre. Le PRA vise à minimiser les temps d'arrêt de l'entreprise en maintenant l'accès aux infrastructure informatiques et aux applications critiques

5- L’équilibre financier :

L’équilibre financier de l’EPCC est ainsi le suivant :

BESOINS					FINANCEMENTS				
	CFI 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	CFI 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 210 497	29 142 128	29 241 613	99 485		-		-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	*2 210 497*	*29 142 128*	*29 241 613*	*99 485*				-	*dont Budget Principal*
dont Budget Annexe				-				-	*dont Budget Annexe*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 744 565	3 760 053	3 760 053	-				-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 134 384	15 492 101	18 845 966	3 353 865	10 821 361	15 647 098	18 389 082	2 741 985	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	- 684			-	154 425			-	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	14 088 762	48 394 282	51 847 631	3 453 350	10 975 786	15 647 098	18 389 082	2 741 985	**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)	-	-			3 112 976	32 747 184	33 458 549		**PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)**
*dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****		-	-		*5 533 046*	*30 504 915*	*32 714 590*		*dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)		-			*- 2 420 069*	*2 242 269*	*743 959*		*dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)*
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	**14 088 762**	**48 394 282**				**48 394 282**			**TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)**

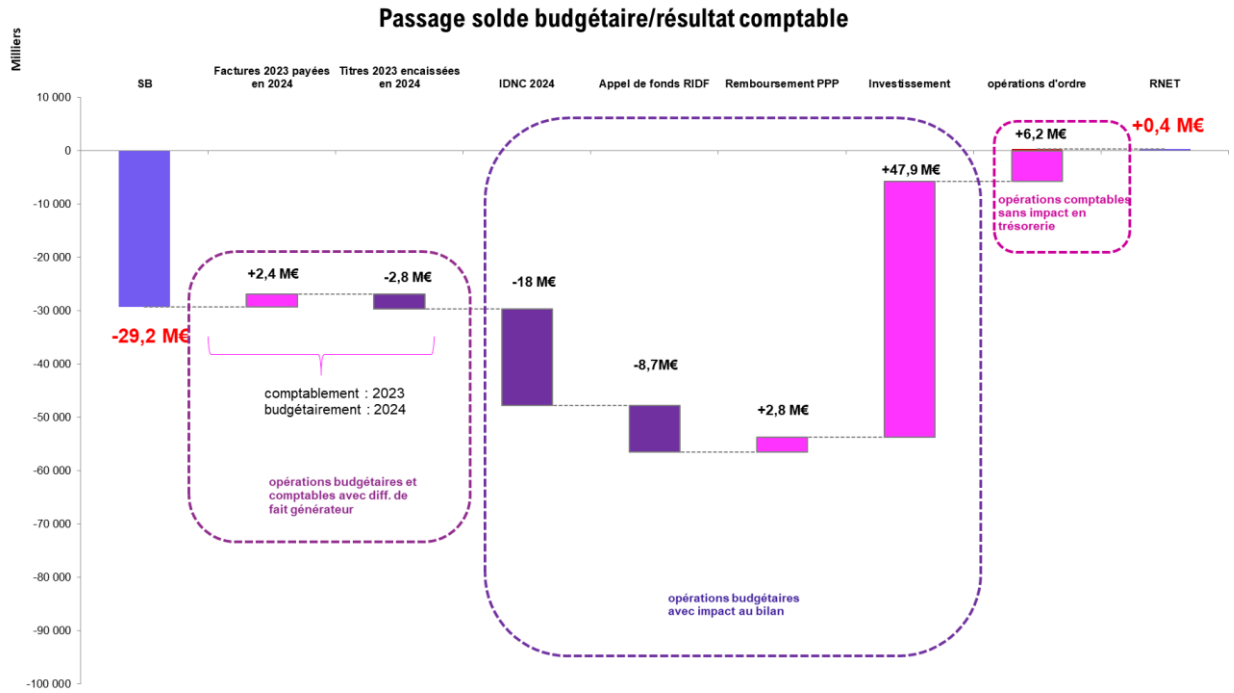
Compte tenu du solde budgétaire négatif de 29,2 M€ et du remboursement de l’emprunt BEI à hauteur de 3,7 M€, le prélèvement de la trésorerie s’établit à 33,5 M€, principalement en raison des dépenses immobilières (48 M€).

6- Situation patrimoniale

a. Passage du solde budgétaire au résultat comptable

Les différences entre le résultat net comptable et le solde budgétaire tiennent principalement :

- aux dépenses d'investissement (y.c. remboursement de la dette/PPP), et à leur financement non incluses dans le résultat comptable mais au bilan
- aux opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur
- aux charges et produits sans impact en trésorerie (rattachement des charges et produits à l'exercice, dotation aux amortissements, dotation/reprise de provision)



Compte tenu de ces éléments comptables, le résultat prévisionnel est non significatif à hauteur de +0,4 M€.

Ce résultat comptable porte l'effet de la reprise de la provision pour travaux de réhabilitation de l'EHESS 1 (+700 k€).

Les dépenses réalisées pour cette opération s'élèvent au total à 611 069 €, partiellement couvert à hauteur du remboursement reçu de l'assurance (140 000 €), le solde soit 471 069 € n'ayant toujours pas de source de financement.

b. Fonds de roulement & trésorerie

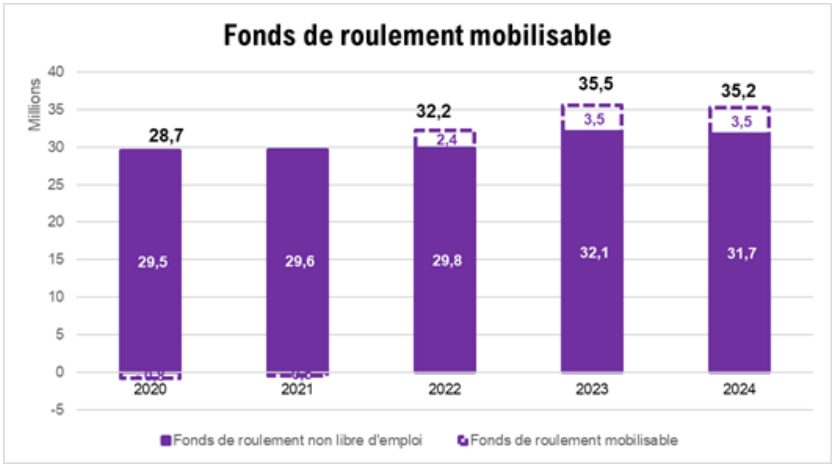
La neutralisation des éléments sans impact en trésorerie conduit à une insuffisance d'autofinancement de -282 K€.

Les opérations d'investissements sont financées par les financements externes de l'actif (subventions Ville de Paris & Région Ile de France, intérêts de la dotation non consomptible) conduisant à une diminution du fonds de roulement de – 0,8 M€.

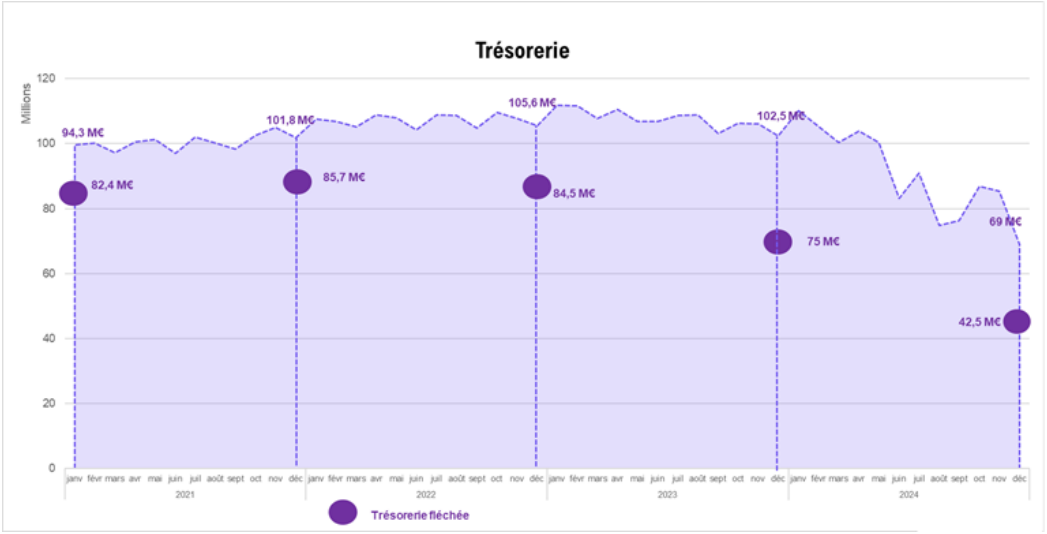
Cette diminution s'analyse de la façon suivante :

- consommation ANR EPHE : -2 M€
- consommation Accompagnement État au titre des surcoûts énergétiques : -1,67 M€
- reprise de provision Réhabilitation EHESS1 : -0,7 M€
- apport de Collex Persée : +4 M€
- financement des investissements informatiques (PCA/PRA) : -0,5 M€

Le fonds de roulement (35,2 M€) reste très largement non mobilisable en 2024 :



Le prélèvement de trésorerie s'élève à 33,5 M€ vs 32,7 M€ au BI.



La trésorerie fléchée s'élève à 42 M€ (-33 M€ par rapport à 2023).

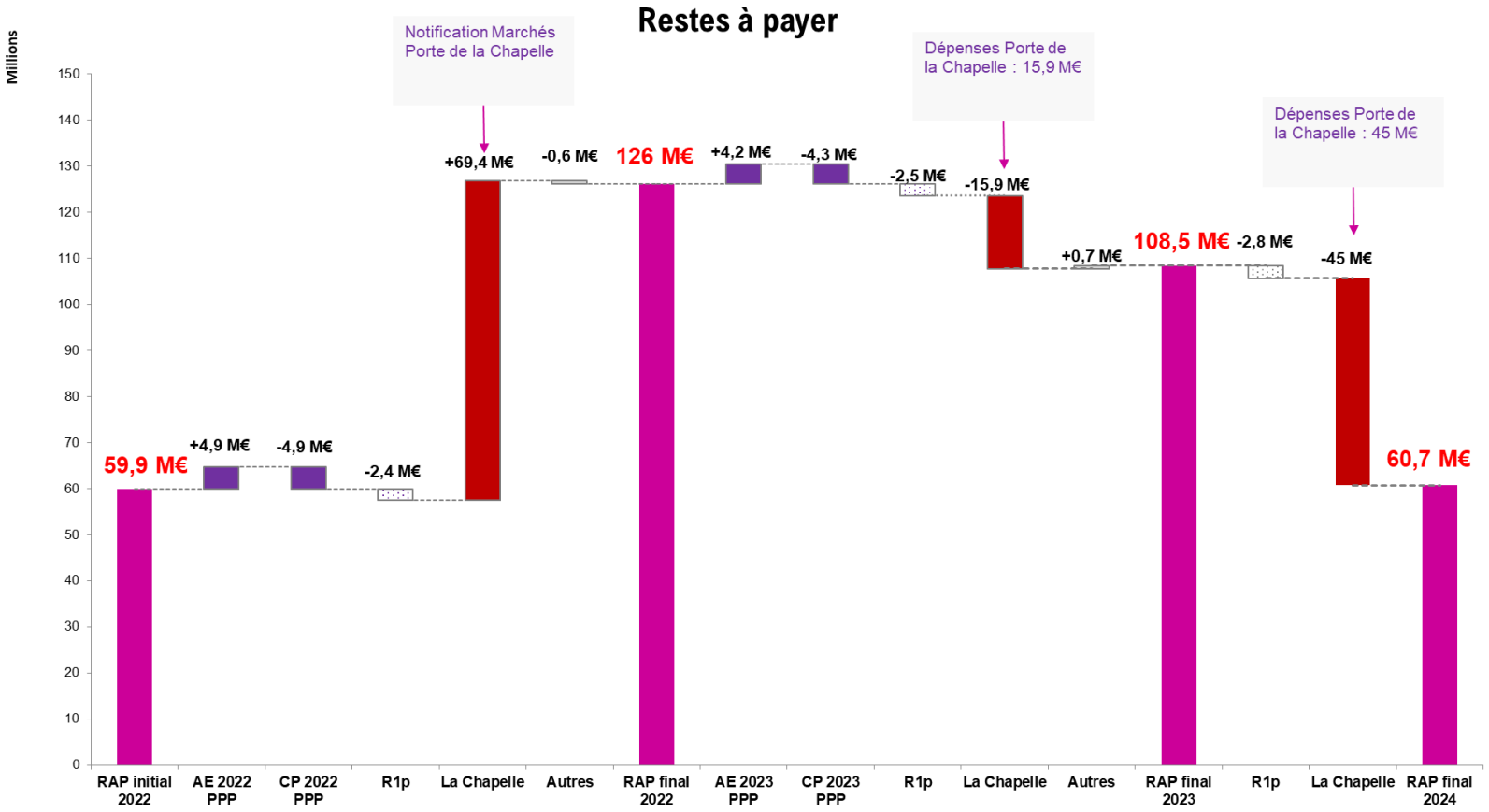
Le tableau de flux de trésorerie est le suivant :

	2024	2023	2022
Résultat comptable	382,2	-459,7	3 580,7
Dotations aux amortissements	116,3	224,8	310,4
Dotations aux provisions nettes des reprises	-700,0	2 869,9	60,2
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			7,0
Produits de cession d'éléments d'actifs cédés			-4,0
Quote part de financements d'actifs virées au résultat	-81,2	-177,5	-263,7
CAF	-282,6	2 457,5	3 690,6
-Variation du BFR	-32 620,1	-6 392,7	595,2
Corrections du bilan d'ouverture		1 592,3	
Flux de trésorerie généré par l'activité	**-32 902,7**	**-2 342,9**	**4 285,8**
Acquisitions d'immobilisations	-47 909,9	-16 369,0	-937,6
Cessions d'immobilisations			4,0
Flux de trésorerie liés à l'investissement	**-47 909,9**	**-16 369,0**	**-933,6**
Remboursement Emprunt BEI	-3 760,1	-3 744,6	-3 729,1
Remboursement Serendicité	-2 758,5	-2 490,7	-2 446,8
Subventions reçues	53 872,5	21 834,2	6 548,4
Flux de trésorerie de financement	**47 354,0**	**15 598,9**	**372,5**
Variation de trésorerie	**-33 458,5**	**-3 113,0**	**3 724,7**
Trésorerie à l'ouverture	102 458,8	105 571,8	101 847,1
Trésorerie à la clôture	69 000,3	102 458,8	105 571,8

- Investissement : opération Porte de la Chapelle (45 M€) ; EPHE (2 M€)
- Remboursement des emprunts BEI (3,8 M€) et PPP (2,7 M€)
- Financements reçus = à hauteur des dépenses réalisées (La Chapelle 45 M€+EPHE 2 M€+BEI 3,8M€+PPP 2,7 M€)
- Prélèvement de trésorerie = -33,5 M€

c. Restes à payer budgétaires

Les restes à payer budgétaires s'élèvent à 60,7 M€ à fin 2024 contre 108,5 M€ à fin 2023, compte tenu du remboursement de l'emprunt PPP (2,8 M€) et des dépenses sur l'opération Porte de la Chapelle (45 M€). A ces restes à payer budgétaires s'ajoute le solde restant dû de l'emprunt BEI (capital) soit 76,6 M€ à fin 2024 (80,3 M€ fin 2023), pour un total de 137,2 M€ fin 2024 vs 188,7 M€ fin 2023.



II- OPERATIONS IMMOBILIERES

Les opérations immobilières représentent 66% du budget de l'établissement du BR1 2024.

Ces opérations comprennent les opérations de construction, de réhabilitation et l'exploitation maintenance.

1- Les opérations de construction

Actuellement l'EPCC est maître d'ouvrage de 2 opérations de construction :

- 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.

Depuis 2022, l'EPCC est en charge de la réhabilitation du siège de l'EHESS suites aux dégradations survenues lors de l'occupation du bâtiment.

Pour 2024, démarrage de l'opération EHESS-FMSH avec le recrutement d'un directeur d'opération.

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. L'année 2024 est marquée par une montée en puissance des travaux (50 M€) et l'encaissement d'une partie de la subvention Région Ile de France pour 14 M€.

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

		Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2024	AE consommées les années antérieures à 2024	AE ouvertes en 2024 au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en 2024	TOTAL des AE ouvertes en 2024	CP ouverts les années antérieures à 2024	CP consommés les années antérieures à 2024	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en 2024	TOTAL des CP ouverts en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	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	245 895	245 895		119 700	119 700	245 895	245 895		119 700	119 700	47 100	47 100				
	Fonctionnement	1 979 236	1 755 850	1 755 850		129 500	129 500	1 543 092	1 543 092		69 500	69 500	93 887	366 644				
	Intervention						-					-						
	Investissement	95 254 069	84 725 556	84 725 556		4 000 000	4 000 000	28 018 962	28 018 962		45 000 000	45 000 000	6 528 513	22 235 107				
Total La Chapelle		**97 646 000**	**86 727 300**	**86 727 300**	**-**	**4 249 200**	**4 249 200**	**29 807 949**	**29 807 949**	**-**	**45 189 200**	**45 189 200**	**6 669 500**	**22 648 851**	**-**	**-**	**-**	**-**

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
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**	**-**	**-**

Pour l'année 2024 :

AE : - 2 M€

Les besoins en AE pour 2024 correspondent essentiellement à des provisions pour révision de prix (marché de MOE, marchés d'AMO, et marchés de travaux), ainsi qu'à une provision pour aléas de chantier. La revue à la baisse du besoin en AE pour le BR1 2024 provient de la moindre consommation en ce début d'année des provisions pour révision de prix, du fait d'une part de la quasi stabilité des indices des prix de travaux, et d'autre part d'une consommation des CP moins importante qu'annoncée par les entreprises à l'automne 2023, qui entraine de facto moins de révision de prix.

CP : -5 M€

Les besoins en CP pour 2024 correspondent aux dépenses liées à la montée en puissance du chantier (présence en 2024 de la totalité des entreprises) et à son avancement prévisionnel, ainsi qu'au paiement des honoraires de MOE et des différents AMO de l'établissement pour le suivi du chantier. Le moindre besoin en CP pour l'année 2024 provient, comme vu précédemment, d'une moindre facturation des entreprises par rapport à ce qu'elles avaient annoncé à l'automne 2023. Par ailleurs, l'intervention du lot Clos couvert-Façades a été décalée d'1,5 mois par rapport au planning prévu en 2023, du fait du retard du lot Gros Œuvre qui a subi de nombreuses intempéries durant l'hiver 2023/2024.

b. 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.

<u>Vision pluriannuelle du l'opération EPHE</u>

		Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2024	AE consommées les années antérieures à 2024	AE ouvertes en 2024 au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en 2024	TOTAL des AE ouvertes en 2024	CP ouverts les années antérieures à 2024	CP consommés les années antérieures à 2024	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en 2024	TOTAL des CP ouverts en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	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	200 881	200 881		233 000	233 000	200 881	200 881		233 000	233 000	233 000	233 000	233 000	233 000	699 000	699 000
	Fonctionnement	390 590	255 490	255 490		135 100	135 100	255 490	255 490		111 100	111 100		24 000				
	Intervention						-					-						
	Investissement	34 510 529	848 780	848 780		4 500 000	4 500 000	212 831	212 831		2 000 000	2 000 000	403 969	1 612 871	25 795 972	7 011 510	2 961 808	23 673 317
	Total EPHE	**36 500 000**	**1 305 151**	**1 305 151**	**-**	**4 868 100**	**4 868 100**	**669 202**	**669 202**	**-**	**2 344 100**	**2 344 100**	**636 969**	**1 869 871**	**26 028 972**	**7 244 510**	**3 660 808**	**24 372 317**

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes			
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2	
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
EPHE	Financement de l'Etat*							
	Autres financements publics**	20 300 000	4 020 641	11 000 000	4 939 000	340 359		La différence entre les dépenses et les recettes s'explique par la mobilisation du reste de l'emprunt BEI 16,2 m€.
	Autres financements***							
	Total Op.3	**20 300 000**	**4 020 641**	**11 000 000**	**4 939 000**	**340 359**	**-**	

AE :

Les besoins en AE pour 2024 correspondent essentiellement à la notification du marché de MOE, au paiement des indemnités de concours, à la notification du marché de CSPS et également au lancement de certaines études de sols. Pas de changement par rapport au BI 2024 car calendrier respecté (notification du marché de MOE, indemnités de concours, notification du marché de CSPS).

CP :

Les besoins en CP correspondent principalement au paiement des indemnités de concours, des études de conception depuis l'esquisse jusqu'à l'APD, et des différents prestataires ou AMO qui accompagnent l'EPCC sur l'opération (programmiste, juriste, bureau de contrôle, CSPS, AMO technique…). Pas de changement par rapport au BI 2024.

c. Réaménagement EHESS

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

		Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2024	AE consommées les années antérieures à 2024	AE ouvertes en 2024 au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en 2024	TOTAL des AE ouvertes en 2024	CP ouverts les années antérieures à 2024	CP consommés les années antérieures à 2024	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en 2024	TOTAL des CP ouverts en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	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)
Réhabilitation EHESS	Personnel						-					-						
	Fonctionnement	611 069	226 905	226 905		400 000	400 000	140 597	140 597		470 472	470 472						
	Intervention						-					-						
	Investissement						-					-						
Total Réhabilitation EHESS		**611 069**	**226 905**	**226 905**	**-**	**400 000**	**400 000**	**140 597**	**140 597**	**-**	**470 472**	**470 472**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Réhabilitation EHESS	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	140 000	140 000				
Total Op.1		**140 000**	**140 000**	**-**	**-**	**-**	**-**

Actuellement, il n'y a aucun financement prévu pour la réhabilitation de l'EHESS. Les services de l'EPCC ont obtenu de l'assureur un remboursement de 140 000€.

AE : - 120 000 €

Les besoins en AE correspondent à la notification des marchés de travaux de remise en état du bâtiment. La baisse du besoin en AE au BR 2024 résulte de la notification des marchés de travaux à un niveau de prix inférieur par rapport à celui estimé à l'automne 2023.

CP : - 100 €000 €

Les besoins en CP correspondent au paiement des marchés de travaux et des missions de l'AMO technique en charge du suivi de ces travaux. Comme pour les AE, le niveau de prix des marchés passés pour la réalisation des travaux entraine un moindre besoin en CP en 2024, année de réalisation de l'ensemble des travaux.

d. Opération EHESS/FMSH

L'enveloppe pour cette opération est prévue à 125 M€. Le projet est financé par l'Etat à travers les IDNC (25 M€) et un apport (100 M€) suite à la vente du bâtiment boulevard Raspail. Ces hypothèses seront examinées lors du prochain CISG.

		Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2024	AE consommées les années antérieures à 2024	AE ouvertes en 2024 au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en 2024	TOTAL des AE ouvertes en 2024	CP ouverts les années antérieures à 2024	CP consommés les années antérieures à 2024	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en 2024	TOTAL des CP ouverts en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	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)
EHESS/FMSH	Personnel	975 200				121 900	121 900				121 900	121 900	121 900	121 900	121 900	121 900	609 500	609 500
	Fonctionnement	100 000				5 000	5 000				5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	85 000	85 000
	Intervention						-					-						
	Investissement	123 924 800				200 000	200 000				100 000	100 000	14 000 000	2 000 000	3 000 000	4 000 000	106 724 800	117 824 800

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
EHESS/FMSH	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	125 000 000	5 410 000		0	11 000 000	108 590 000
	Autres financements***						
Total Op.5		**125 000 000**	**5 410 000**	**-**	**-**	**11 000 000**	**108 590 000**

AE : + 200 000 €

La mission confiée par l'État à l'EPAURIF prenant fin à l'issue des études de programmation (juillet 2024), l'EPCC reprend à son compte la suite du marché de programmiste, en accompagnement de la procédure de concours d'architecture qui sera lancée en septembre 2024. Il convient donc de prévoir au BR les AE nécessaires pour engager les dépenses d'études correspondantes, tout comme celles nécessaires pour engager la démarche BdF (Bâtiment durable Francilien).

CP : + 100 000 €

Le besoin en CP pour 2024 correspond au paiement d'une partie des études nécessaires au lancement du concours d'architecture en septembre 2024, suite à la fin de la mission jusque-là assurée par l'EPAURIF.

e. Opération Aménités

Il a été décidé de créer un centre de coût dénommé « Aménités » qui correspond à la réalisation de petites opérations liées à la vie de Campus :

- étude sur les besoins en restauration et services sur le Campus
- aménagement d'un terrain de sport sur l'îlot 5 (en remplacement de celui existant sur l'îlot 1 / parcelle opération EPHE Campus Condorcet,
- aménagement des espaces Café et Librairie au sein de l'Humathèque

L'enveloppe pour cette opération (terrain de sport, café/librairie de l'Humathèque) est prévue à 1,4 M€. Le projet est financé par l'Etat à travers les IDNC. Ces hypothèses seront examinées lors du prochain CISG.

		Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2024	AE consommées les années antérieures à 2024	AE ouvertes en 2024 au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en 2024	TOTAL des AE ouvertes en 2024	CP ouverts les années antérieures à 2024	CP consommés les années antérieures à 2024	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en 2024	TOTAL des CP ouverts en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	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)
AMENITES	Personnel						-					-						
	Fonctionnement	17 000				10 000	10 000				10 000	10 000	7 000	7 000				
	Intervention						-					-						
	Investissement	1 366 525				150 000	150 000				100 000	100 000	1 216 525	684 025		582 500		
Total EHESS/FMSH		**1 383 525**	**-**	**-**	**-**	**160 000**	**160 000**	**-**	**-**	**-**	**110 000**	**110 000**	**1 223 525**	**691 025**	**-**	**582 500**	**-**	**-**

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
AMENITES	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	1 383 525			1 383 525		
	Autres financements***						
	Total Op.5	**1 383 525**	**-**	**-**	**1 383 525**	**-**	**-**

AE : +150 000 €

Le besoin en AE correspond à la réalisation en 2024 d'une étude sur les besoins en restauration et services sur le campus, ainsi qu'au lancement des études relatives à la réalisation du terrain de sport sur l'îlot 5.

CP : + 100 000 €

Le besoin en CP correspond lui aussi au paiement de l'étude sur les besoins en restauration et services sur le campus, ainsi qu'au paiement des premières études pour la réalisation du terrain de sport sur l'îlot 5.

En conclusion, le budget initial 2024 des opérations de construction et réhabilitation se présente comme suit :

DEPENSES							RECETTES			
	BI 2024		BR1 2024		Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024		BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	**438 300**	**438 300**	**452 000**	**452 000**	**13 700**	**13 700**	**-**	**140 000**	**140 000**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension									-	Subvention pour charges de service public
									-	Subvention pour charges d'investissement
									-	Autres financements de l'Etat
									-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	**794 800**	**854 800**	**622 300**	**672 300**	**- 172 500**	**- 182 500**			-	Autres financements publics
								140 000	140 000	Recettes propres
									-	
Intervention	**-**	**-**							-	
							32 265 996	**26 815 996**	**- 5 450 000**	**Recettes fléchées***
							-		**-**	Subvention pour charges d'investissement fléchée
									-	Autres financements de l'Etat fléchés
Investissement	**10 500 000**	**52 000 000**	**8 850 000**	**47 200 000**	**- 1 650 000**	**- 4 800 000**	32 265 996	26 815 996	- 5 450 000	Autres financements publics fléchés
									-	Recettes propres fléchées
									-	
									-	
									-	
									-	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	**11 733 100**	**53 293 100**	**9 924 300**	**48 324 300**	**- 1 808 800**	**- 4 968 800**	**32 265 996**	**26 955 996**	**- 5 310 000**	**TOTAL DES RECETTES (C)**
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		**-**		**-**			**21 027 104**	**21 368 304**		**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

2- L’exploitation maintenance

Les coûts d’exploitation maintenance sont principalement financés par l’Etat à travers les intérêts de la dotation et par les membres à travers la convention d’occupation, pour un cout global de 9 M€ en AE et 13 M€ en CP.

Les dépenses de fonctionnement en CP sont stables par rapport au BRA (12,9 M€ vs 12 M€). L’augmentation des AE (+1,4 M€) est liée à l’engagement des marchés d’exploitation-maintenance sur 2 ans (au lieu d’1 an au BI). Les CP restent stables et comprennent le paiement en 2024 d’une partie des factures de 2023 à hauteur de 1,5 M€.

Les dépenses d’investissement correspondent principalement au remboursement de l’emprunt auprès du partenaire (2,5 M€) et à du réaménagement de certains bâtiments du PPP (0,2 M€).

Les opérations immobilières ont au total un budget de 19,2 M€ en AE et 61,2 M€ en CP.

III- BUDGET HORS OPERATIONS IMMOBILIERES

Le budget hors opérations immobilières englobe les dépenses et recettes liées à l'Humathèque, les services aux résidents et la valorisation et soutien à la recherche.

1- Humathèque

Les dépenses relatives à l'Humathèque sont financées essentiellement par la SCSP et les contributions des membres (RI et acquisitions documentaires).

De subventions ont été encaissés antérieurement à 2023 (560 K€) pour financer le recrutement des vacataires (360k€) et le transfert des collections (200k€).

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

Les évolutions par rapport au BRA résulte de l'abondement en CP lié au renouvellement en 2024 pour 2025 des abonnements aux revues.

Les dépenses prévues au total pour le BR1 2024 concernant l'Humathèque s'élèvent à 5,8 M€ en AE et 6,1 M€ en CP.

2- Services aux résidents

Les services aux résidents sont principalement financés par la SCSP et par une contribution des membres.

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 aux services aux résidents (anciennement « Vie de Campus ») s'établit pour 2024 comme suit :

Budget	BI 2023		CFI 2023		Taux d'exécution		BI 2024		BR1 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Humathèque/Département Services et soutien à la recherche	**22 000**	**22 000**	**5 019**	**6 678**	**23%**	**30%**	**30 000**	**30 000**	**30 000**	**30 000**
Service public	22 000	22 000	5 019	6 678	23%	30%	30 000	30 000	30 000	30 000
Direction Exploitation et Services	**658 896**	**658 896**	**287 471**	**583 746**	**44%**	**83%**	**701 300**	**700 500**	**1 210 410**	**717 493**
Formations sécurité (GQS et extincteurs)	5 100	5 100	725	725	0%	0%	7 500	7 500	7 500	7 500
services logistiques	645 380	645 380	280 317	579 518	44%	84%	672 000	672 000	1 172 610	679 957
Audiovisuel	3 416	3 416	633		21%	0%	14 200	13 400	22 700	21 900
Gestion des espaces	5 000	5 000	5 796	3 503	76%	46%	7 600	7 600	7 600	8 136
Direction Systèmes d'Information	**345 500**	**345 500**	**341 728**	**317 289**	**152%**	**112%**	**1 469 275**	**1 032 350**	**1 074 752**	**1 066 559**
Assistance informatique	86 000	86 000	184 900	176 752	336%	192%	633 925	197 000	244 470	232 870
Système d'Information (Solutions)	53 000	53 000	42 127	58 018	58%	61%	104 500	104 500	198 432	201 839
Infrastructures (maintenance)	206 500	206 500	96 424	82 520	100%	86%	225 850	225 850	131 850	131 850
Infrastructures (acquisitions)			18 277		0%	0%	505 000	505 000	500 000	500 000
Direction Vie scientifique et partenariats	**42 500**	**42 500**	**8 974**	**13 405**	**28%**	**60%**	**50 000**	**50 000**	**50 000**	**50 000**
Vie associative et culturelle	42 500	42 500	8 974	13 405	28%	60%	50 000	50 000	50 000	50 000
Direction Affaires générales	**435 200**	**435 200**	**264 581**	**280 781**	**99%**	**105%**	**476 500**	**476 500**	**567 700**	**567 700**
Personnels Campus	262 400	262 400	231 698	231 698	100%	100%	333 100	333 100	534 700	534 700
Remboursements de MAD	172 800	172 800	32 883	49 083	89%	133%	143 400	143 400	33 000	33 000
TOTAL	**1 504 096**	**1 504 096**	**907 774**	**1 201 899**	**76%**	**93%**	**2 727 075**	**2 289 350**	**2 932 862**	**2 431 752**
Financement SCSP		752 048						653 925		653 925
Financement sur ressources propres		111 000						981 500		1 067 700
Contribution Membres Services aux résidents		**641 048**						**653 925**		**653 925**

dont prélèvement sur FDR 721 000 (coût du PCA/PRA)

3- Fonctionnement général de l’établissement

Les dépenses relatives au fonctionnement général, principalement des dépenses de personnel, sont financées essentiellement par la SCSP et les contributions des membres au titre du règlement intérieur.

Les besoins au BR1 sont composés des dépenses de personnel pour 2,8 M€, les dépenses de fonctionnement pour 1 M€ et d’investissement pour 3 K€.

4- Soutien à la recherche

Les besoins au BI 2024 pour le soutien à la recherche s’élève à 1,2 M€ en AE et 1,2 M€ en CP

En plus des dépenses de personnel (585 k€), les dépenses sont principalement composées des dépenses pour le projet Biblissima + (336 k€ en CP). L’année 2024 a été marquée par le premier festival Printemps des Humanités (budget global 275 K€).

Les financements de ces activités proviennent de la SCSP, des ANR pour Biblissima+ et de diverses subventions.

L’EPCC est porteur du projet Biblissima +, 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
BR1 2024

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	**115,88**	**11,15**	**127,03**

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :	111	**En attente de la nouvelle notification**

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)	**115,88**	**7 699 300,00**	**11,15**	**776 400,00**	**127,03**	**9 226 990,00**
1 - TITULAIRES	**20,43**	**1 652 300,00**			**20,43**	**1 652 300,00**
* Titulaires État	20,43	1 652 300,00			20,43	1 652 300,00
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0,00			0,00	0,00
2 - CONTRACTUELS	**95,45**	**6 047 000,00**	**11,15**	**776 400,00**	**106,60**	**6 823 400,00**
*** Contractuels de droit public**	**95,45**	**6 047 000,00**	**11,15**	**776 400,00**	**106,60**	**6 823 400,00**
ðCDI	56,51	3 720 400,00			56,51	3 720 400,00
ðCDD	35,94	1 839 700,00	9,48	527 900,00	44,84	2 344 200,00
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	3,00	486 900,00	1,67	248 500,00	4,67	735 400,00
*** Contractuels de droit privé**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ðCDI	0,00	0,00			0,00	0,00
ðCDD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - CONTRATS AIDES			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés…)						**751 290,00**

* 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)	**13,89**	**642 560,78**
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	**13,89**	**642 560,78**
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME		

*** 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.

2- Tableau 2

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires
BR1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	COMPTE FINANCIER 2023		BI 2024		BR1 2024		Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024		COMPTE FINANCIER 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	**5 060 092**	**5 060 092**	**8 656 310**	**8 656 310**	**9 226 990**	**9 226 990**	**570 680**	**570 680**	**16 026 932**	**16 821 668**	**19 135 117**	**2 313 449**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	139 679	139 679							8 855 629	8 867 377	9 796 969	929 592	Subvention pour charges de service public
										-		-	Subvention pour charges d'investissement
										-		-	Autres financements de l'Etat
										-		-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	**13 961 064**	**14 035 443**	**14 462 019**	**15 603 194**	**15 774 201**	**16 698 833**	**1 312 182**	**1 095 639**	3 257 088	2 049 543	2 559 225	509 682	Autres financements publics
									3 914 215	5 904 748	6 778 923	874 175	Recettes propres
												-	
Intervention			-	-								-	
									19 706 237	**33 869 198**	**28 217 474**	**- 5 651 724**	**Recettes fléchées***
										-		-	Subvention pour charges d'investissement fléchée
									100 000	-	100 000	100 000	Autres financements de l'Etat fléchés
Investissement	**1 187 940**	**18 848 132**	**11 386 000**	**55 573 490**	**9 795 890**	**50 668 380**	**- 1 590 110**	**- 4 905 110**	18 825 057	33 548 797	27 796 293	- 5 752 504	Autres financements publics fléchés
									781 181	320 401	321 181	780	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	**20 209 096**	**37 943 667**	**34 504 329**	**79 832 994**	**34 797 081**	**76 594 203**	**292 752**	**- 3 238 791**	**35 733 170**	**50 690 866**	**47 352 591**	**- 3 338 275**	**TOTAL DES RECETTES (C)**
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		**-**		**-**		**-**			**2 210 497**	**29 142 128**	**29 241 613**		**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

3- Tableau 3

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine
BR1 2024

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	3 941 500	3 941 500	1 840 370	2 224 797	-	-	6 000	6 000	5 787 870	6 172 297
D111-Rech univ science homme	735 600	735 600	360 000	363 008	-	-	100 000	100 000	1 195 600	1 198 608
D113-Diffusion savoirs musées	84 800	84 800	285 446	332 879	-	-	-	-	370 246	417 679
D114-Immobilier	910 000	910 000	10 032 937	11 140 204	-	-	9 140 000	50 012 490	20 082 937	62 062 694
D115-Pilotage et support	3 555 090	3 555 090	3 255 448	2 637 945	-	-	549 890	549 890	7 360 428	6 742 925
Destination…									-	-
TOTAL	**9 226 990**	**9 226 990**	**15 774 201**	**16 698 833**	**-**	**-**	**9 795 890**	**50 668 380**	**34 797 081**	**76 594 203**

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 financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010-Subvention pour charge de service public	9 796 969										9 796 969
FD070-ANR investissement d'avenir									18 195 996		18 195 996
FD080-ANR hors investissement d'avenir											-
FD090-Subv. exploit & financt actifs - Région									8 720 000		8 720 000
FD110-Subv. exploit & financt actifs - Autres					2 559 225				980 297		3 539 522
FD130-Autres recettes						6 778 923				321 181	7 100 104
TOTAL	**9 796 969**	**-**	**-**	**-**	**2 559 225**	**6 778 923**	**-**	**-**	**27 896 293**	**321 181**	**47 352 591**

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C	**29 241 613**

4- Tableau 4

TABLEAU 4
Equilibre financier
BR1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	CFI 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	CFI 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 210 497	29 142 128	29 241 613	99 485		-		-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	*2 210 497*	*29 142 128*	*29 241 613*	*99 485*				-	*dont Budget Principal*
dont Budget Annexe				-				-	*dont Budget Annexe*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 744 565	3 760 053	3 760 053	-				-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 134 384	15 492 101	18 845 966	3 353 865	10 821 361	15 647 098	18 389 082	2 741 985	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	- 684			-	154 425			-	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	14 088 762	48 394 282	51 847 631	3 453 350	10 975 786	15 647 098	18 389 082	2 741 985	**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)	-	-			3 112 976	32 747 184	33 458 549		**PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)**
*dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****		-	-		*5 533 046*	*30 504 915*	*32 714 590*		*dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)		-			- *2 420 069*	*2 242 269*	*743 959*		*dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)*
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	**14 088 762**	**48 394 282**				**48 394 282**			**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
BR1 2024

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 C 4…	Opération de TVA	13 426 827,78	12 963 983,54
Reversement	C 44343200 D 46763000	Equipex Biblissima + Collex Mémoire et résilience	1 256 764 4 162 374	1 262 725 4 162 374
TOTAL			**18 845 966**	**18 389 082**

(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
BR1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CFI 2023	BI 2024	BR 1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	PRODUITS	Montants BR1 2023 voté le 04/07/2023	Montant BRA 2023	CFI 2023	BI 2024	BR 1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024
Personnel	5 078 836	8 656 310	9 218 117	561 807	Subventions de l'Etat	6 170 057	6 170 057	8 955 629	8 867 377	9 796 969	929 592
*dont charges de pensions civiles***				0	Fiscalité affectée						0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	17 592 313	14 073 194	14 610 770	149 917	Autres subventions	16 404 517	7 647 566	7 689 876	7 494 514	8 662 781	1 168 267
Intervention (le cas échéant)				0	Autres produits	742 572	5 678 112	5 565 920	6 225 149	5 751 372	-473 777
TOTAL DES CHARGES (1)	**22 671 149**	**22 729 504**	**23 828 887**	**1 099 383**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**23 317 146**	**19 495 735**	**22 211 425**	**22 587 040**	**24 211 123**	1 624 083
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	**-**	**-**	**382 236**		**Résultat : perte (4) = (1) - (2)**	**1 658 240**	**2 406 146**	**459 724**	**142 464**	**-**	-142 464
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	**22 671 149**	**22 729 504**	**24 211 123**	**1 481 619**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)**	**24 975 386**	**21 901 881**	**22 671 149**	**22 729 504**	**24 211 123**	**1 481 619**

** 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

	CFI 2023	BI 2024	BR 1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**-459 724**	**-142 464**	**382 236**	**524 700**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 501 267	116 344	116 344	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	584 077	251 349	700 000	448 651
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0		0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0		0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0	81 160	81 160	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	**2 457 466**	**-358 629**	**-282 580**	**-753 591**

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

EMPLOIS	CFI 2023	BI 2024	BR 1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024	RESSOURCES	Montants BR1 2023	Montant BRA 2023	CFI 2023	BI 2024	BR 1 2024	Ecart entre le BR1 2024 et le BI 2024
Insuffisance d'autofinancement	-	358 629	282 580	- 76 049	Capacité d'autofinancement	-	-	**2 457 466**	-	-	-
					Financement de l'actif par l'Etat						-
Investissements	16 368 950	53 051 000	47 905 890	-5 145 110	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	40 648 195	26 958 631	21 834 165	58 757 543	53 872 543	**- 4 885 000**
					Autres ressources						-
Remboursement des dettes financières		6 282 543	6 522 543	240 000	Augmentation des dettes financières						-
					augmentation des capitaux propres (corrections erreurs)			6 284 264			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**16 368 950**	**59 692 172**	**54 711 013**	**- 4 981 159**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**40 648 195**	**26 958 631**	**30 575 895**	**58 757 543**	**53 872 543**	**- 4 885 000**
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)		-			**Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)**	**2 088 898**	**2 635 255**	-	**934 629**	**838 470**	

** 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

	Montants BR1 2023 voté le 04/07/2023	Montant BRA 2023	CFI 2023	BI 2024	BR 1 2024	Ecarts entre le BRA et le BR1
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	**- 2 088 898**	**- 2 635 255**	**3 279 667**	**- 934 629**	**- 838 470**	**96 158**
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	**27 638 196**	**7 669 492**	**6 392 643**	**31 812 555**	**32 620 079**	**807 523**
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	**- 29 727 094**	**- 10 304 747**	**- 3 112 976**	**- 32 747 184**	**- 33 458 549**	**- 711 365**
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	**30 151 004**	**29 752 794**	**35 519 569**	**28 818 165**	**34 681 099**	**5 862 934**
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**-45 693 695**	**- 65 514 253**	**- 66 939 248**	**- 33 701 697**	**- 34 319 169**	**- 617 472**
Niveau final de la TRESORERIE	**75 844 699**	**95 267 047**	**102 458 817**	**62 519 863**	**69 000 268**	**6 480 406**

7- Tableau 7

TABLEAU 7
Plan de trésorerie
BRI 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	realisé												
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	102 458 817	110 197 214	105 388 733	100 287 771	103 938 770	100 292 256	83 178 858	90 942 345	74 795 329	76 286 061	86 761 108	85 423 267	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	**3 505 346**	**556 760**	**250 846**	**2 491 075**	**108 834**	**-**	**2 965 616**	**-**	**1 277 724**	**4 832 481**	**3 146 435**	**-**	**19 135 117**
Subvention pour charges de service public	2 097 498	-		2 240 495	-		2 312 541	-	-	-	3 146 435	-	9 796 969
Subvention pour charges d'investissement													-
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-												-
Autres financements publics	152 439	-	104 554	243 339	22 500		653 075	-	-	1 383 318	-	-	2 559 225
Recettes propres	1 255 409	556 760	146 292	7 242	86 334		-	-	1 277 724	3 449 163	-	-	6 778 923
Recettes budgétaires fléchées	**4 573 713**	**-**	**421 181**	**4 667 934**	**-**	**-**	**4 523 999**	**-**	**4 898 647**	**9 132 001**	**-**	**-**	**28 217 474**
Subvention pour charges d'investissement fléchée													-
Autres financements de l'État fléchés			100 000										100 000
Autres financements publics fléchés	4 573 713	-	-	4 667 934	-		4 523 999	-	4 898 647	9 132 001			27 796 293
Recettes propres fléchées	-	-	321 181	-	-		-	-	-	-	-	-	321 181
Opérations non budgétaires	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**-**
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	**372 213**	**110 702**	**65 166**	**2 326 375**	**672 571**	**1 498 125**	**3 908 952**	**3 607 092**	**3 449 142**	**752 657**	**1 092 959**	**533 130**	**18 389 082**
TVA encaissée	372 213	110 702	65 166	2 326 375	672 571	1 498 125	2 846 578	507 092	3 449 142	752 657	- 169 766	533 130	12 963 984
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	-	-		1 062 374	3 100 000			1 262 725		5 425 099
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers				-									-
Autres encaissements d'opérations non budgétaires													**-**
A. TOTAL	**8 451 272**	**667 462**	**737 194**	**9 485 384**	**781 404**	**1 498 125**	**11 398 567**	**3 607 092**	**9 625 512**	**14 717 138**	**4 239 394**	**533 130**	**65 741 673**
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	**616 986**	**2 477 900**	**1 261 908**	**781 544**	**1 239 168**	**1 365 058**	**1 005 036**	**1 503 797**	**1 858 119**	**2 623 395**	**2 589 702**	**2 199 580**	**19 522 192**
Personnel	543 946	537 429	544 572	562 037	544 790	546 555	546 555	546 555	948 588	948 588	948 588	948 588	8 166 790
Fonctionnement	73 040	1 938 841	712 546	189 238	694 378	672 596	435 218	789 417	906 288	1 608 859	1 608 859	1 116 233	10 745 512
Intervention	-				-								-
Investissement	-	1 630	4 790	30 269	-	145 908	23 263	167 825	3 243	65 949	32 255	134 758	609 890
Dépenses liées à des recettes fléchées	**81 346**	**2 138 495**	**2 953 769**	**4 202 779**	**2 570 990**	**13 460 358**	**2 122 952**	**15 056 713**	**855 421**	**1 098 630**	**1 197 639**	**11 332 919**	**57 072 011**
Personnel	45 361	40 347	40 700	53 582	49 874	45 973	45 973	45 973	173 105	173 105	173 105	173 105	1 060 200
Fonctionnement	35 985	51 377	1 062 169	431 768	123 525	810 881	67 522	514 049	402 229	831 621	829 748	792 447	5 953 321
Intervention													-
Investissement	-	2 046 771	1 850 900	3 717 428	2 397 591	12 603 504	2 009 457	14 496 692	280 088	93 905	194 787	10 367 368	50 058 490
Opérations non budgétaires	**-**	**-**	**938 559**	**-**	**-**	**939 528**	**-**	**-**	**940 498**	**0**	**-**	**941 469**	**3 760 053**
Emprunts : remboursements en capital	-	-	938 559			939 528			940 498			941 469	3 760 053
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	**14 543**	**859 549**	**683 919**	**850 062**	**617 761**	**2 846 578**	**507 092**	**3 193 597**	**4 480 743**	**520 066**	**1 789 894**	**2 482 161**	**18 845 966**
TVA décaissée	14 543	859 549	683 919	850 062	617 761	2 846 578	507 092	3 193 597	318 369	520 066	533 130	2 482 161	13 426 828
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	-	-				4 162 374		1 256 764		5 419 138
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													-
Autres décaissements d'opérations non budgétaires													**-**
B. TOTAL	**712 875**	**5 475 943**	**5 838 155**	**5 834 385**	**4 427 919**	**18 611 522**	**3 635 080**	**19 754 108**	**8 134 781**	**4 242 091**	**5 577 234**	**16 956 129**	**99 200 222**
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	**7 738 397**	**- 4 808 481**	**- 5 100 961**	**3 650 999**	**- 3 646 515**	**- 17 113 398**	**7 763 487**	**- 16 147 015**	**1 490 732**	**10 475 047**	**- 1 337 840**	**- 16 423 000**	**- 33 458 549**
SOLDE CUMULE (1) + (2)	**110 197 214**	**105 388 733**	**100 287 771**	**103 938 770**	**100 292 256**	**83 178 858**	**90 942 345**	**74 795 329**	**76 286 061**	**86 761 108**	**85 423 267**	**69 000 268**	

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

8- Tableau 8

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
BR1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Programmation jusque l'exercice budgétaire 2031

	Antérieures à 2024 non dénouées	BR1 2024	2025	2026	2026 et suivantes	**TOTAL**
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		**75 210 883**	**42 496 293**	**66 918 331**	**62 786 533**	
Recettes fléchées (b)	**197 270 542**	**28 117 474**	**50 164 296**	**18 367 296**	**201 289 818**	**495 209 426**
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée						-
Autres financements de l'État fléchés	245 000					245 000
Autres financements publics fléchés	178 974 292	27 796 293	50 164 296	18 367 296	201 289 818	476 591 995
Recettes propres fléchées	18 051 250	321 181				18 372 431
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	**186 130 176**	**57 072 011**	**38 166 651**	**18 707 870**	**175 763 232**	**475 839 941**
Personnel						
AE=CP	1 142 921	1 060 200	1 055 800	1 008 700	2 720 900	6 988 521
Fonctionnement	-					
AE	42 884 755	5 510 172	3 649 357	3 582 670	17 823 290	73 450 244
CP	41 273 867	5 953 321	4 062 506	3 582 670	17 801 574	72 673 938
Intervention	-					
AE	-					-
CP	-					-
Investissement	-					
AE	249 115 923	9 186 000	24 940 064	27 000 000	113 092 340	423 334 327
CP	143 713 389	50 058 490	33 048 345	14 116 500	155 240 759	396 177 483
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	**11 140 366**	**- 28 954 537**	**11 997 645**	**- 340 574**	**25 526 586**	**19 369 485**

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)	**-16 729 482**	**-3 760 053**	**-3 775 606**	**-3 791 224**	**-19 192 651**	**- 47 249 017**
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	**75 210 883**	**42 496 293**	**66 918 331**	**62 786 533**	**69 120 468**	**69 120 468**

9- Tableau 9

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision
BR1 2024

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

		Prévision	Prévision N										Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2024	AE consommées les années antérieures à 2024	AE ouvertes en 2024 au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en 2024	TOTAL des AE ouvertes en 2024	CP ouverts les années antérieures à 2024	CP consommés les années antérieures à 2024	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en 2024	TOTAL des CP ouverts en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	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)
Réhabilitation EHESS	Personnel						-					-						
	Fonctionnement	611 069	226 905	226 905		400 000	400 000	140 597	140 597		470 472	470 472						
	Intervention						-					-						
	Investissement						-					-						
Total Réhabilitation EHESS		**611 069**	**226 905**	**226 905**	**-**	**400 000**	**400 000**	**140 597**	**140 597**	**-**	**470 472**	**470 472**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
La Chapelle	Personnel	412 695	245 895	245 895		119 700	119 700	245 895	245 895		119 700	119 700	47 100	47 100				
	Fonctionnement	1 979 236	1 755 850	1 755 850		129 500	129 500	1 543 092	1 543 092		69 500	69 500	93 887	366 644				
	Intervention						-					-						
	Investissement	95 254 069	84 725 556	84 725 556		4 000 000	4 000 000	28 018 962	28 018 962		45 000 000	45 000 000	6 528 513	22 235 107				
Total La Chapelle		**97 646 000**	**86 727 300**	**86 727 300**	**-**	**4 249 200**	**4 249 200**	**29 807 949**	**29 807 949**	**-**	**45 189 200**	**45 189 200**	**6 669 500**	**22 648 851**	**-**	**-**	**-**	**-**
EPHE	Personnel	1 598 881	200 881	200 881		233 000	233 000	200 881	200 881		233 000	233 000	233 000	233 000	233 000	233 000	699 000	699 000
	Fonctionnement	390 590	255 490	255 490		135 100	135 100	255 490	255 490		111 100	111 100		24 000				
	Intervention						-					-						
	Investissement	34 510 529	848 780	848 780		4 500 000	4 500 000	212 831	212 831		2 000 000	2 000 000	403 969	1 612 871	25 795 972	7 011 510	2 961 808	23 673 317
Total EPHE		**36 500 000**	**1 305 151**	**1 305 151**	**-**	**4 868 100**	**4 868 100**	**669 202**	**669 202**	**-**	**2 344 100**	**2 344 100**	**636 969**	**1 869 871**	**26 028 972**	**7 244 510**	**3 660 808**	**24 372 317**
Contrat de partenariat	Personnel	6 782 656	470 856	470 856		286 900	286 900	470 856	470 856		458 000	458 000	458 000	458 000	458 000	458 000	5 451 100	5 451 100
	Fonctionnement	201 678 263	30 886 971	30 886 971		6 243 127	6 243 127	29 542 430	29 542 430		7 835 627	7 835 627	7 835 627	7 835 627	7 835 627	7 835 627	148 876 912	148 628 953
	Intervention	0					-					-						
	Investissement	173 741 063	173 501 063	173 501 063		240 000	240 000	112 278 055	112 278 055		2 762 490	2 762 490	0	2 522 490	0	2 522 490	0	53 655 539
Total Contrat de partenariat		**382 201 983**	**204 858 890**	**204 858 890**	**-**	**6 770 027**	**6 770 027**	**142 291 341**	**142 291 341**	**-**	**11 056 117**	**11 056 117**	**8 293 627**	**10 816 117**	**8 293 627**	**10 816 117**	**154 328 012**	**207 735 592**
EHESS/FMSH	Personnel	975 200				121 900	121 900				121 900	121 900	121 900	121 900	121 900	121 900	609 500	609 500
	Fonctionnement	100 000				5 000	5 000				5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	85 000	85 000
	Intervention						-					-						
	Investissement	123 924 800				200 000	200 000				100 000	100 000	14 000 000	2 000 000	3 000 000	4 000 000	106 724 800	117 824 800
Total EHESS/FMSH		**125 000 000**	**-**	**-**	**-**	**326 900**	**326 900**	**-**	**-**	**-**	**226 900**	**226 900**	**14 126 900**	**2 126 900**	**3 126 900**	**4 126 900**	**107 419 300**	**118 519 300**
AMENITES	Personnel						-					-						
	Fonctionnement	17 000				10 000	10 000				10 000	10 000	7 000	7 000				
	Intervention						-					-						
	Investissement	1 366 525				150 000	150 000				100 000	100 000	1 216 525	684 025		582 500		
Total EHESS/FMSH		**1 383 525**	**-**	**-**	**-**	**160 000**	**160 000**	**-**	**-**	**-**	**110 000**	**110 000**	**1 223 525**	**691 025**	**-**	**582 500**	**-**	**-**
	Ss total personnel	**9 769 432**	**917 632**	**917 632**	**-**	**761 500**	**761 500**	**917 632**	**917 632**	**-**	**932 600**	**932 600**	**860 000**	**860 000**	**812 900**	**812 900**	**6 759 600**	**6 759 600**
	Ss total fonctionnement	**204 759 159**	**33 125 215**	**33 125 215**	**-**	**6 912 727**	**6 912 727**	**31 481 608**	**31 481 608**	**-**	**8 491 699**	**8 491 699**	**7 934 514**	**8 231 271**	**7 840 627**	**7 840 627**	**148 961 912**	**148 713 953**
	Ss total intervention	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Ss total investissement	**427 430 461**	**259 075 399**	**259 075 399**	**-**	**8 940 000**	**8 940 000**	**140 509 848**	**140 509 848**	**-**	**49 862 490**	**49 862 490**	**20 932 482**	**28 370 468**	**28 795 972**	**13 534 000**	**109 686 608**	**195 153 656**
	TOTAL	**641 959 052**	**293 118 246**	**293 118 246**	**-**	**16 614 227**	**16 614 227**	**172 909 088**	**172 909 088**	**-**	**59 286 789**	**59 286 789**	**29 726 996**	**37 461 739**	**37 449 499**	**22 187 527**	**265 408 120**	**350 627 209**

* 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

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Réhabilitation EHESS	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	140 000	140 000				
	Total Op.1	**140 000**	**140 000**	**-**	**-**	**-**	**-**
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.3	**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	98 423 549	7 095 996	939 996	7 095 996	215 268 136
	Autres financements***	53 378 309	8 519 346	3 660 425	3 100 425	3 100 425	34 997 689
	Total Op.4	**382 201 983**	**106 942 895**	**10 756 421**	**4 040 421**	**10 196 421**	**250 265 825**
EHESS/FMSH	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	125 000 000	5 410 000		0	11 000 000	108 590 000
	Autres financements***						
	Total Op.5	**125 000 000**	**5 410 000**	**-**	**-**	**11 000 000**	**108 590 000**
AMENITES	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	1 383 525			1 383 525		
	Autres financements***						
	Total Op.5	**1 383 525**	**-**	**-**	**1 383 525**	**-**	**-**
	Ss total financement de l'Etat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Ss total autres financements publics	**567 153 199**	**158 983 191**	**32 265 996**	**33 609 521**	**18 436 355**	**323 858 136**
	Ss total autres financements	**59 518 309**	**14 659 346**	**3 660 425**	**3 100 425**	**3 100 425**	**34 997 689**
	TOTAL	**626 671 508**	**173 642 536**	**35 926 421**	**36 709 946**	**21 536 780**	**358 855 825**

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

				COMPTE FINANCIER 2023	BI 2024	BR1 2024
Niveaux initiaux	1	**Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N**		**126 199 723**	**108 465 153**	**108 465 153**
	2	**Niveau initial du fonds de roulement**		**32 239 902**	**35 519 569**	**35 519 569**
	3	**Niveau initial du besoin en fonds de roulement**		**- 73 331 891**	**- 66 939 248**	**- 66 939 248**
	4	**Niveau initial de la trésorerie**		**105 571 793**	**102 458 817**	**102 458 817**
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		84 488 494	78 955 447	78 955 447
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		21 083 299	23 503 370	23 503 370
Flux de l'année	5	**Autorisations d'engagement**		**43 990 193**	**34 504 329**	**34 797 081**
	6	**Résultat patrimonial**		**- 459 724**	**- 142 464**	**382 236**
	7	**Capacité d'autofinancement (CAF)**		**2 457 466**	**- 358 629**	**- 282 580**
	8	**Variation du fonds de roulement**		**3 279 667**	**- 934 629**	**- 838 470**
	8 bis	**Corrections du bilan d'ouverture**		**1 592 267**		
	9	**Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire**		**- 3 744 565**	**- 3 760 053**	**- 3 760 053**
	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**	**7 642 461**	**31 967 552**	**32 163 194**
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	**-3 977 366**		**-2 786 519**
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	**11 549 951**	**30 897 208**	**32 736 434**
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	**1 957 999**		**1 984 124**
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	**-1 888 123**	**1 070 344**	**229 155**
	12	**Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11**		**- 2 210 497**	**- 29 142 128**	**- 29 241 611**
	13	**Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires**		**902 479**	**3 605 056**	**4 216 936**
	14	**Variation de la trésorerie = 12 - 13**		**- 3 112 976**	**- 32 747 184**	**- 33 458 548**
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		**- 5 533 046**	**- 30 504 915**	**- 32 714 590**
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		**2 420 069**	**- 2 242 269**	**- 743 959**
	15	**Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13**		**6 392 643**	**31 812 555**	**32 620 077**
	16	**Variation des restes à payer**		**- 17 734 571**	**- 45 328 665**	**45 035 913**
Niveaux finaux	17	**Niveau final de restes à payer**		**108 465 153**	**63 136 488**	**153 501 065**
	18	**Niveau final du fonds de roulement**		**35 519 569**	**34 584 940**	**34 681 099**
	19	**Niveau final du besoin en fonds de roulement**		**- 66 939 248**	**- 35 126 693**	**- 34 319 171**
	20	**Niveau final de la trésorerie**		**102 458 817**	**69 711 633**	**69 000 269**
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		78 955 447	48 450 532	46 240 857
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		23 503 368	21 261 101	22 759 412

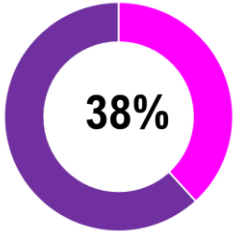
Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

V- Annexes

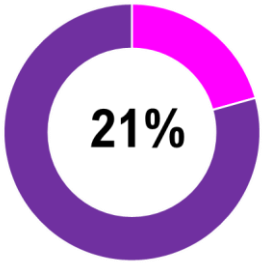
1- Contributions financières des membres

	Convention d'occupation			Règlement intérieur			Services aux résidents		Acquisitions documentaires		Total		
	BI 2023	BI 2024	BR1 2024 (*)	BI 2023	BI 2024	BR1 2024 (*)	BI 2023	BI 2024	BI 2023	BI 2024	BI 2023	BI 2024	BR1 2024 (*)
Institut National d'Etudes Démographiques	597 494,26	568 996,33	400 524,32	109 437,37	109 437,37	109 437,37	112 820,12	98 099,98	97 801,00	97 801,00	917 552,75	874 334,69	705 862,67
Centre National de la Recherche Scientifique	548 785,78	541 467,23	356 601,20	133 852,45	133 852,45	133 852,45	85 189,24	74 074,22	156 296,00	156 296,00	924 123,47	905 689,90	720 823,87
Ecole des Hautes Etudes en Sciences Sociales	1 207 660,34	1 257 683,57	1 002 256,81	183 659,22	183 659,22	183 659,22	192 698,48	167 556,27	129 958,00	129 958,00	1 713 976,04	1 738 857,05	1 483 430,29
Ecole Nationale des Chartes	68 739,54	66 581,51	40 990,46	49 021,83	49 021,83	49 021,83	13 851,32	12 044,08	0,00	0,00	131 612,70	127 647,42	102 056,37
Ecole Pratique des Hautes Etudes	489 274,04	483 801,86	321 048,37	129 864,66	129 864,66	129 864,66	73 347,43	63 777,47	40 032,00	40 032,00	732 518,12	717 475,98	554 722,50
Université Paris 1 Panthéon Sorbonne	742 139,74	732 972,49	484 404,31	182 926,76	182 926,76	182 926,76	113 394,27	98 599,22	29 602,00	29 602,00	1 068 062,77	1 044 100,47	795 532,29
Université Paris Sorbonne Nouvelle	214 096,34	214 999,20	150 250,24	99 427,19	99 427,19	99 427,19	23 611,84	20 531,10	24 489,00	24 489,00	361 624,38	359 446,49	294 697,54
Université Paris 8 Vincennes Saint Denis	239 523,97	232 653,95	144 756,05	104 554,36	104 554,36	104 554,36	46 649,54	40 562,97	0,00	0,00	390 727,86	377 771,27	289 873,38
Université Paris Nanterre	0,00	0,00	0,00	104 554,36	104 554,36	104 554,36	10 252,65	8 914,94	0,00	0,00	114 807,00	113 469,29	113 469,29
Université Sorbonne Paris Nord	223 879,48	216 633,16	132 857,84	125 469,94	125 469,94	125 469,94	45 716,55	39 751,71	0,00	0,00	395 065,97	381 854,82	298 079,50
GIS Institut des Ameriques	52 642,64	51 056,04	31 587,33	0,00	0,00	0,00	10 406,44	9 048,66	0,00	0,00	63 049,07	60 104,70	40 636,00
Fondation Maison des Sciences de l'Homme	248 481,50	260 178,72	205 922,19	143 699,87	143 699,87	143 699,87	10 252,65	8 914,94	345 823,00	345 823,00	748 257,01	758 616,53	704 359,99
Etablissement Public Campus Condorcet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 857,48	12 049,43	0,00	0,00	13 857,48	12 049,43	12 049,43
TOTAL	**4 632 717,62**	**4 627 024,04**	**3 271 199,13**	**1 366 468,00**	**1 366 468,00**	**1 366 468,00**	**752 048,00**	**653 925,00**	**824 001,00**	**824 001,00**	**7 575 234,62**	**7 471 418,04**	**6 115 593,13**

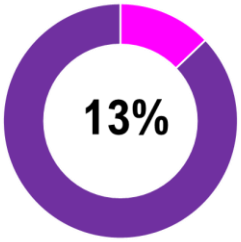
2- Recettes par origine



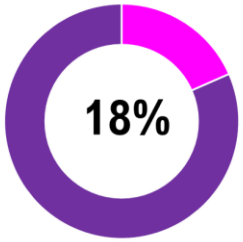
IDNC



SCSP



Membres



Région Ile de France