

**Délibération n°2022-014 du Conseil d'administration du 20 septembre 2022 relative au budget rectificatif n°1 de l'exercice 2022**

---

Membres du Conseil d'administration : 38

Membres présents et représentés au début de la séance : 29

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 rectificatif n°1 et le rapport de l'ordonnateur,

Sur proposition du Président,

Le Conseil d'Administration, après en avoir délibéré,

**Décide**

**Article 1 :**

Que le budget rectificatif n°1 est approuvé et adopté tel que figurant en annexe à la présente délibération.

Abstention : /

Votes contre : /

Votes pour : 29

Affichage le 20/09/2022

Publication au registre des actes de l'Établissement le 20/09/2022

Transmission au contrôle de légalité le 20/09/2022

Délibération certifiée exécutoire le 22/09/2022

Le Président du conseil d'administration

Pierre-Paul Zalio

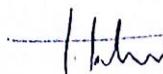


TABLEAU 1  
Autorisations d'emplois  
BR 1 2022

**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	54,5	11	65,5

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 62

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomplant 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*
<b>TOTAL DES EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (1+2+3+4)</b>	<b>65,5</b>	<b>400300,9</b>	<b>11</b>	<b>312706</b>	<b>65,5</b>	<b>431577,8</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
* Titulaires Etat	0	0			0	0
* Titulaires organisme (hors profs)	0	0			0	0
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>54,5</b>	<b>352476,3</b>	<b>11</b>	<b>312706</b>	<b>65,5</b>	<b>383746,9</b>
* Contractuels de droit public	54,5	352476,3	11	312706	65,5	383746,9
ACD	50,5	333370,0			50,5	333370,0
SCEO	4	19106,3	11	312706	15	50376,9
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
ACD	0	0			0	0
SCEO	0	0	0	0	0	0
<b>3 - CONTRATS ADES</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4 - AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>		<b>47896,6</b>				<b>47896,6</b>

\* Dépenses de personnel relevant de l'ensemble 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 mon an total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomplant 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 ENTITÉ, RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DÉCOMPTÉS DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT**	Dépenses de personnel**
<b>EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (5+6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 - EMPLOIS REMBOURSES À L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 - EMPLOIS NON REMBOURSES À L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\* 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'ensemble de personnel du budget de l'organisme

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

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON RÉMUNÉRÉS PAR LUI ET NON DÉCOMPTÉS DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT***	Dépenses de fonctionnement***
<b>EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7+8)</b>	<b>36</b>	<b>304158</b>
<b>7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	<b>34,4</b>	<b>220252,9</b>
<b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME****</b>	<b>21,6</b>	<b>173905,9</b>

\*\*\* 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'ensemble de fonctionnement du budget de l'organisme

le 20/09/2022  
pour approbation formelle  
*[Signature]*  
A. KROCKELBAUM  
contrôleur budgétaire

*[Signature]*  
Pierre-Paul Zalis  
*[Signature]*





**TABLEAU 4**  
Equilibre financier  
BR 1 2022

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

	BESOINS			FINANCEMENTS		
	Compte financier 2021	BR1 2022	Ecart entre le BR1 et le BI 2022	BR1 2022	Compte financier 2021	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		5 552 583,00	5 552 583,00	6 923 023,00	10 580 195,31	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal					10 580 195,31	dont Budget Principal
dont Budget Annexe						dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) :						Nouveaux emprunts (capital) :
Nouveaux prêts (capital) :	3 713 777,46	3 729 140,00	-			Remboursements de prêts (capital) :
Dépôts et cautionnements						Dépôts et cautionnements
(b1)						(b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 040 048,53	7 859 870,00	2 994 114,00	- 6 377 225,00	12 174 142,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	647,77	611,00	611,00	1 121 270,00	900,00	Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)-(e1)</b>	<b>6 754 473,76</b>	<b>17 140 982,00</b>	<b>8 546 086,00</b>	<b>1 667 068,00</b>	<b>11 052 872,00</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (1)=(2) - (1)</b>				<b>6 879 018,00</b>	<b>2 894 007,00</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (1)=(1) - (2)</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***				2 738 956,00	1 190 339,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)				3 349 724,00	1 703 668,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (1)</b>	<b>6 754 473,76</b>	<b>17 140 982,00</b>	<b>8 546 086,00</b>	<b>17 140 982,00</b>	<b>17 220 291,69</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (1)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"  
 (\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"  
 (\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

*le 20/09/2022*  
*pour approbation formelle*  
*A. KREMERMANN*  
*CRP*

*Pour - Paul Zaluski*  
*H. H. H.*

**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers**  
**BR 1 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
TVA	Comptes 445...	Opérations de TVA	7 184 093,00	6 326 574,00
Biblissima +	C 44343200	Equipex Biblissima +		
	D 46763000		607 477,00	5 762 568,00
Mémoire et Résilience	C 44343200	Mémoire et Résilience	68 300,00	85 000,00
	D 46763000			
<b>TOTAL</b>			<b>7 859 870,00</b>	<b>12 174 142,00</b>

*(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  
BR 1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022	PRODUITS	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022
Personne	2 423 730	2 808 677	4 295 058	1 486 381	Subventions de l'Etat	9 907 923	3 907 054	5 610 073
dont charges de pensions civiles*				0	Frais de affectés	4 025 693	18 306 624	11 054 600
Fonctionnement (autres que les charges de pensionne intervention (le cas échéant))	15 143 706	18 123 512	17 638 746	-484 766	Autres subventions	3 678 138	790 728	5 641 928
				0	Autres produits			
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>17 567 436</b>	<b>20 932 189</b>	<b>21 933 804</b>	<b>1 001 615</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>17 606 754</b>	<b>20 604 406</b>	<b>22 316 599</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>39 318</b>	<b>0</b>	<b>382 795</b>	<b>382 795</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>27 783</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (4)</b>	<b>17 606 754</b>	<b>20 932 189</b>	<b>22 316 599</b>	<b>1 384 410</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (2) + (4)</b>	<b>17 606 754</b>	<b>20 932 189</b>	<b>22 316 599</b>

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))</b>	<b>39 318</b>	<b>-27 783</b>	<b>382 795</b>	<b>410 578</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	529 894	274 729	303 989	29 260
- pour les amortissements, dépréciations et provisions	139 081	356 984	335 963	-21 021
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				0
- produits de cession d'éléments d'actifs				0
quote-part nette au résultat des financements rattachés à des actifs	293 945	232 585	257 690	25 105
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (BAF)</b>	<b>138 186</b>	<b>-342 623</b>	<b>93 131</b>	<b>435 754</b>

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

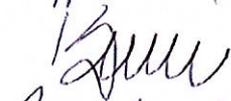
EMPLOIS	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022	RESSOURCES	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022
ressources d'autofinancement	0	342 623	0	-342 623	Capacité d'autofinancement	138 186	0	93 131
investissements	1 807 814	6 533 806	14 071 939	7 538 153	Financement de l'actif par l'Etat	7 008 782 52		6 350 435
remboursement des dettes financières	6 031 799	3 729 140	6 175 935	2 446 795	Financement de l'actif par des tiers ou l'Etat	1 076 360	10 234 466	13 897 459
					Autres ressources			
					Augmentation des dettes financières			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 839 612</b>	<b>10 605 569</b>	<b>20 247 894</b>	<b>9 642 325</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 221 328</b>	<b>10 234 466</b>	<b>20 341 025</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6) - (5)</b>	<b>381 716</b>	<b>0</b>	<b>93 131</b>	<b>93 131</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5) - (6)</b>	<b>0</b>	<b>371 123</b>	<b>0</b>

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT - AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	381 716	-371 123	93 131	464 254
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-7 150 895	-4 496 167	6 181 241	10 677 408
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)	7 571 811	4 125 044	-6 088 110	-10 213 154
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	29 110 349	27 219 791	29 203 480	1 983 689
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-7 236 717	-7 118 392	-6 555 476	6 562 916
Niveau final de la TRESORERIE	101 847 066	100 338 183	95 758 956	-4 579 227

\* Montant au 31 décembre "Etabli en France"

6 20/10/2022  
pour approbation formelle  
  
Marc Knechtelbergh  
CPAR

Pau - Paul Zahri  


TABLEAU 7  
Plan de trésorerie  
BR 1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	101 847 066	107 488 646	106 864 770	105 236 555	108 836 785	108 123 157	106 291 397	109 030 730	108 045 852	94 008 535	99 062 276	100 601 042
<b>ENCAISSEMENTS</b>												
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>												
Subvention pour charges de service public	1 091 306	501 879	1 595 597	922 614	10 050	1 613 020	1 203 373	295 475	937 670	2 804 154	1 135 791	2 776 804
Autres financements de l'Etat	932 079	-	1 573 522	932 079	-	-	1 079 196	-	-	1 079 197	-	-
Fiscalité affectée												
Autres financements publics	33 599	206 212						295 475	84 503	724 957	1 112 391	1 366 468
Recettes propres	125 628	295 667	22 075	9 465	10 050	1 613 020	124 177		853 167	1 000 000	23 400	1 410 336
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	4 573 713	1 277 566	-	4 504 285	-	2 200 845	4 523 999	-	2 180 000	4 823 999	824 000	403 913
Financements de l'Etat fléchés												
Autres financements publics fléchés	4 573 713	156 296	-	4 504 285	-	2 201 678	4 523 999	-	2 180 000	4 823 999	824 000	293 800
Recettes propres fléchées		1 121 270				833						110 113
<b>Opérations non budgétaires</b>	369 282	- 1 062 239	3 645	6 747	369 323	3 459 124	311 828	112 393	630 192	670 857	3 144 435	3 017 285
Emprunts : encaissements en capital												
Prêts : encaissement en capital												
Dépôts et cautionnements												
Opérations gérées en comptes de tiers :												
- TVA encaissée	369 282	- 1 062 239	3 645	6 747	369 323	3 459 124	311 828	112 393	630 192	670 857	3 144 435	3 017 285
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	25 290	403 023	3 645	1 893	387 363	587 524	311 828	112 393	630 192	670 857	169 067	3 017 285
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	343 992	- 1 465 262	-	8 640	- 8 040	600	2 872 200	-	-	-	2 975 368	-
<b>A. TOTAL</b>	6 034 301	717 206	1 599 242	5 433 646	399 373	2 871 299	6 039 200	407 868	3 747 862	8 299 010	5 104 226	6 198 002
<b>DECAISSEMENTS</b>												
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>												
Dépenses liées à des recettes globalisées	300 065	894 545	196 156	1 540 865	772 314	1 285 287	1 719 186	1 104 437	1 971 701	1 803 024	1 450 674	3 220 426
Personnel	93	14 177	2 551	649 009	249 345	364 172	364 171	364 172	398 853	376 159	401 159	725 517
Fonctionnement	299 972	880 368	190 189	891 856	522 969	921 115	1 296 515	725 265	1 572 848	1 400 865	1 049 515	2 493 325
Intervention												
Investissement			3 416				68 500	15 000		26 000		1 584
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>												
Dépenses liées à des recettes fléchées	30 001	182 219	1 318 210	702 535	228 731	1 418 934	1 041 524	123 923	12 145 494	971 103	1 594 445	5 335 150
Personnel				57 949	19 392	42 252	42 252	42 252	42 252	42 252	42 252	76 147
Fonctionnement	12 631	150 491	665 755	644 586	196 576	535 673	260 821	81 671	653 564	190 399	1 316 305	3 572 543
Intervention												
Investissement	17 370	31 728	652 455	-	12 763	841 009	738 451		11 449 678	738 452	235 888	1 686 460
<b>Opérations non budgétaires</b>												
Opérations non budgétaires	62 655	264 318	1 713 091	409 985	111 957	1 988 839	539 157	164 387	3 867 984	471 143	520 342	2 484 511
Emprunts : remboursements en capital			930 842			931 803			932 766			933 729
Prêts : décaissements en capital												
Dépôts et cautionnements												
Opérations gérées en comptes de tiers :												
- TVA décaissée	62 655	264 318	782 249	409 985	111 957	1 067 036	539 157	164 387	2 735 218	471 143	520 342	1 550 782
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	62 569	84 930	264 920	286 993	112 393	459 559	470 857	164 387	2 735 218	471 143	520 342	1 550 782
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	86	179 388	517 329	696 978	436	607 477	68 300					
<b>B. TOTAL</b>	392 721	1 341 082	3 227 457	1 833 415	1 113 001	4 703 059	3 299 866	1 392 746	17 785 178	3 245 269	3 565 460	11 040 088
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	5 641 580	623 676	1 628 215	3 600 231	713 628	1 831 760	2 739 334	984 878	14 037 316	5 053 741	1 538 766	4 842 086
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	107 488 646	106 864 770	105 236 555	108 836 785	108 123 157	106 291 397	109 030 730	108 045 852	94 008 535	99 062 276	100 601 042	95 758 956

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau

<b>TOTAL</b>	
Variation de trésorerie annuelle	1 255 436 810
	14 887 733
	5 596 073
	-
	-
	3 823 605
	5 468 055
	20 910 630
	-
	19 678 414
	1 232 216
	11 052 872
	-
	-
	11 052 872
	6 326 574
	5 847 568
	1 121 270
	46 851 235
	16 258 679
	3 908 377
	12 234 802
	-
	114 500
	25 092 267
	406 998
	8 281 015
	-
	16 404 254
	11 588 399
	3 729 140
	7 859 259
	7 184 093
	675 777
	611
	52 939 345
	6 088 110

ou d'équilibre financier (i) ou (ii)

**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**  
**BR 1 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Programmation jusque l'exercice budgétaire 2026**

	Antérieures à 2022 non dénouées	2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		84 216 052	81 477 066	82 225 661	58 783 797	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>160 407 523,35 €</b>	<b>20 910 630,00 €</b>	<b>31 247 829,00 €</b>	<b>37 927 829,00 €</b>	<b>40 775 658,00 €</b>	<b>291 269 469,35 €</b>
Financements de l'Etat fléchés	245 000,00 €					- €
Autres financements publics fléchés	143 386 020,71 €	19 678 414,00 €	31 135 996,00 €	37 815 996,00 €	40 551 992,00 €	272 568 418,71 €
Recettes propres fléchées	16 776 502,64 €	1 232 216,00 €	111 833,00 €	111 833,00 €	223 666,00 €	18 456 050,64 €
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>146 868 839,92 €</b>	<b>25 092 267,00 €</b>	<b>42 954 670,00 €</b>	<b>57 609 640,00 €</b>	<b>41 907 680,00 €</b>	<b>314 433 096,92 €</b>
Personnel						
AE=CP	482 482,59 €	406 998,00 €	325 327,00 €	327 505,00 €	579 025,00 €	2 121 337,59 €
Fonctionnement						
AE	22 931 549,75 €	7 725 673,00 €	5 734 622,00 €	5 470 703,00 €	10 706 021,00 €	52 568 568,75 €
CP	21 424 513,11 €	8 281 015,00 €	6 870 831,00 €	5 470 703,00 €	10 721 788,00 €	52 768 850,11 €
Intervention						
AE						- €
CP						- €
Investissement						
AE	185 961 746,43 €	81 864 204,00 €	15 865 972,00 €	10 106 339,00 €	10 307 620,00 €	304 105 881,43 €
CP	124 961 844,22 €	16 404 254,00 €	35 758 512,00 €	51 811 432,00 €	30 606 867,00 €	259 542 909,22 €
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>13 538 683,43 €</b>	<b>4 181 637,00 €</b>	<b>11 706 841,00 €</b>	<b>19 681 811,00 €</b>	<b>1 132 022,00 €</b>	<b>23 163 627,57 €</b>
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>						
<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	<b>80 800 000</b>		<b>16 200 000</b>			<b>97 000 000</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>	<b>10 122 631</b>	<b>-1 442 651</b>	<b>3 744 564</b>	<b>3 760 053</b>	<b>7 566 830</b>	<b>23 751 427</b>
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	84 216 052	81 477 066	82 225 661	58 783 797	50 084 945	50 084 945
<b>(a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>						

*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.*

TABLEAU 9  
Opérations pluriannuelles - prévision  
BR 1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME 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)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	AE prévues en 2023	CP prévues en 2023	AE prévues en 2024	CP prévues en 2024	AE prévues > N+2	CP prévues > N+2
LA CHAPELLE	Personnel	395 811	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226	96 226
	Fonctionnement	2 300 000	692 352	692 352	1 142 276	1 142 276	1 142 276	527 126	527 126	527 126	1 142 276	1 142 276	200 000	200 000	200 000	200 000	169 372	169 372	
	Investissement	94 143 169	11 239 154	11 239 154	74 582 704	74 582 704	74 582 704	7 092 578	7 092 578	7 092 578	13 008 358	13 008 358	5 106 339	39 288 943	5 106 339	39 288 943	2 280 332	2 280 332	
	<b>Total Op.1</b>	<b>97 039 000</b>	<b>12 027 732</b>	<b>12 027 732</b>	<b>75 797 210</b>	<b>75 797 210</b>	<b>75 797 210</b>	<b>7 716 330</b>	<b>7 716 330</b>	<b>7 716 330</b>	<b>14 223 631</b>	<b>14 223 631</b>	<b>48 300</b>	<b>48 300</b>	<b>48 300</b>	<b>48 300</b>	<b>48 300</b>	<b>241 883</b>	<b>2 522 215</b>
EPHE	Personnel	302 000	26 000	26 000	48 300	48 300	48 300	26 000	26 000	26 000	48 300	48 300	48 300	48 300	48 300	48 300	48 300	131 100	131 100
	Fonctionnement	740 000	118 400	118 400	100 900	100 900	100 900	95 250	95 250	95 250	100 900	100 900	100 900	100 900	100 900	100 900	23 150	23 150	
	Investissement	34 358 000	134 400	134 400	6 265 000	6 265 000	6 265 000	27 589	27 589	27 589	232 601	232 601	5 050 000	10 000 000	5 050 000	10 000 000	10 307 620	23 399 510	
	<b>Total Op.2</b>	<b>35 400 000</b>	<b>278 800</b>	<b>278 800</b>	<b>6 412 200</b>	<b>6 412 200</b>	<b>6 412 200</b>	<b>148 539</b>	<b>148 539</b>	<b>148 539</b>	<b>381 801</b>	<b>381 801</b>	<b>5 049 939</b>	<b>10 049 939</b>	<b>5 049 939</b>	<b>10 049 939</b>	<b>10 071 460</b>	<b>23 851 459</b>	
CONTRAT DE PARTENARIAT	Personnel	1 213 903	260 493	260 493	150 694	150 694	150 694	260 493	260 493	260 493	150 694	150 694	150 694	150 694	150 694	150 694	150 694	150 694	150 694
	Fonctionnement	35 165 070	9 481 509	9 481 509	5 149 703	5 149 703	5 149 703	9 159 469	9 159 469	9 159 469	5 474 148	5 474 148	5 149 703	5 149 703	5 149 703	5 149 703	10 281 402	10 273 971	
	Investissement	173 363 328	172 868 828	172 868 828	474 500	474 500	474 500	116 059 047	116 059 047	116 059 047	2 621 295	2 621 295	2 490 715	2 490 715	2 490 715	2 490 715	2 490 715	49 669 782	
	<b>Total Op.3</b>	<b>209 762 312</b>	<b>182 630 825</b>	<b>182 630 825</b>	<b>10 298 121</b>	<b>10 298 121</b>	<b>10 298 121</b>	<b>125 475 029</b>	<b>125 475 029</b>	<b>125 475 029</b>	<b>8 286 137</b>	<b>8 286 137</b>	<b>2 621 295</b>	<b>2 621 295</b>	<b>2 621 295</b>	<b>2 621 295</b>	<b>2 621 295</b>	<b>7 653 887</b>	<b>60 325 147</b>
TOTAL	Ss total personnel	1 911 774	382 719	382 719	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	311 224	588 999	588 999
	Ss total fonctionnement	38 425 261	10 292 261	10 292 261	6 383 879	6 383 879	6 383 879	10 103 885	9 777 865	9 777 865	6 718 091	6 718 091	6 718 091	6 718 091	6 718 091	6 718 091	10 448 774	10 859 876	
	Ss total investissement	301 884 517	184 262 382	184 262 382	81 322 204	81 322 204	81 322 204	123 179 614	123 179 614	123 179 614	15 862 254	15 862 254	15 862 254	15 862 254	15 862 254	15 862 254	15 862 254	15 862 254	
	<b>TOTAL</b>	<b>342 201 312</b>	<b>194 937 352</b>	<b>194 937 352</b>	<b>88 017 307</b>	<b>88 017 307</b>	<b>88 017 307</b>	<b>135 666 218</b>	<b>135 666 218</b>	<b>135 666 218</b>	<b>22 891 569</b>	<b>22 891 569</b>	<b>22 891 569</b>	<b>22 891 569</b>	<b>22 891 569</b>	<b>22 891 569</b>	<b>22 891 569</b>	<b>21 343 383</b>	<b>86 798 799</b>

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

B. - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision		Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes					
		Financement de l'opération	(1)	Encaissements de années antérieures à 2022	(19)	Encaissements prévus en 2022	(20)	Encaissements prévus en 2024	(22)	Encaissements prévus > 2024	(23)
LACHAPELLE	Financement de l'Etat	81 039 000	46 929 000	46 929 000	11 180 000	11 180 000	4 360 000	4 360 000	4 360 000	4 360 000	4 360 000
	Autres financements publics**	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	
	Autres financements***	37 039 000	52 929 000	52 929 000	11 180 000	11 180 000	11 180 000	11 180 000	11 180 000	11 180 000	
	<b>Total Op.1</b>	<b>124 078 000</b>	<b>105 858 000</b>	<b>105 858 000</b>	<b>28 360 000</b>	<b>28 360 000</b>	<b>28 360 000</b>	<b>28 360 000</b>	<b>28 360 000</b>	<b>28 360 000</b>	
EPHE	Financement de l'Etat	35 400 000	8 200 000	8 200 000	8 200 000	8 200 000	8 200 000	8 200 000	8 200 000	8 200 000	
	Autres financements publics**	197 985 877	50 535 746	50 535 746	4 960 943	4 960 943	4 960 943	4 960 943	4 960 943		
	Autres financements***	11 776 435	10 096 887	10 096 887	1 232 216	1 232 216	1 232 216	1 232 216	1 232 216		
	<b>Total Op.2</b>	<b>209 762 312</b>	<b>60 632 633</b>	<b>60 632 633</b>	<b>6 193 159</b>	<b>6 193 159</b>	<b>6 193 159</b>	<b>6 193 159</b>	<b>6 193 159</b>		
CONTRAT DE PARTENARIAT	Ss total financement de l'Etat	324 424 877	105 864 746	105 864 746	16 140 943	16 140 943	133 667 195	133 667 195			
	Ss total autres financements publics	17 776 435	16 096 887	16 096 887	1 232 216	1 232 216	1 232 216	1 232 216			
	Ss total autres financements***	342 201 312	121 761 633	121 761 633	17 373 159	17 373 159	17 373 159	17 373 159			
	<b>TOTAL</b>	<b>342 201 312</b>	<b>121 761 633</b>	<b>121 761 633</b>	<b>17 373 159</b>	<b>17 373 159</b>	<b>17 373 159</b>	<b>17 373 159</b>			

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

\*\* Autres financements publics et autres financements publics flechés

\*\*\* Recettes propres et recettes propres flechées

**TABLEAU 10**  
Synthèse budgétaire et comptable  
BR 1 2022

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		BR 1 2022		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	Niveau initial de restes à payer	53 517 143,00	
	<b>2</b>	Niveau initial du fonds de roulement	29 110 349,00	
	<b>3</b>	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-72 736 717,00	
	<b>4</b>	Niveau initial de la trésorerie	101 847 066,00	
	<b>4.a</b>	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	75 519 886,00	
	<b>4.b</b>	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	26 327 180,00	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	Autorisations d'engagement	26 677 184,00	
	<b>6</b>	Résultat patrimonial	382 795,00	
	<b>7</b>	Capacité d'autofinancement (CAF)	435 754,00	
	<b>8</b>	Variation du fonds de roulement	93 131,00	
	<b>9</b>	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0,00	
	<b>10</b>	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF		SENS 0,00
			Variation des stocks	+ / - 0,00
			Charges sur créances irrécouvrables	- 0,00
			Produits divers de gestion courante	+ 0,00
	<b>11</b>	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie		SENS 5 645 714,00
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 806 056,00
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 1 794 365,00
			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 3 045 293,00
			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	<b>12</b>	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-5 552 583,00
	<b>13</b>	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		535 527,00
<b>14</b>	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-6 088 110,00	
	<b>14.a</b>	dont variation de la trésorerie fléchée	-2 738 986	
	<b>14.b</b>	dont variation de la trésorerie non fléchée	-3 349 124	
<b>15</b>	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		6 181 241,00	
<b>16</b>	Variation des restes à payer		61 513 432,00	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	Niveau final de restes à payer	115 030 575,00	
	<b>18</b>	Niveau final du fonds de roulement	29 203 480,00	
	<b>19</b>	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-66 555 476,00	
	<b>20</b>	Niveau final de la trésorerie	95 758 956,00	
		<b>20.a</b>	dont niveau final de la trésorerie fléchée	72 780 900,00
		<b>20.b</b>	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	22 978 056,00

Comptabilité budgétaire  
 Comptabilité générale

**CAMPUS CONDORCET** Paris–Aubervilliers  
Cité des humanités et des sciences sociales

Présentation du  
Budget rectificatif n°1  
2022

## Table des matières

I-	Le fonctionnement général .....	8
1-	Les ressources de l'établissement .....	8
2-	Actualité des opérations bâtementaires .....	10
a.	Le site de La Chapelle .....	11
b.	Le bâtiment EPHE .....	11
c.	GED .....	12
d.	EHESS .....	12
e.	Le site d'Aubervilliers .....	12
3-	Les opérations de fonctionnement .....	14
f.	Les dépenses de personnel .....	15
g.	Le fonctionnement et les investissements de l'Etablissement .....	19
h.	Focus sur la Vie de Campus .....	20
II-	Les équilibres financiers .....	22

## Présentation du budget rectificatif n°1 2022

Le budget rectificatif n° 1 se destine en premier lieu à intégrer une série de notifications parvenues après qu'avait été élaboré le budget initial 2022. Il vise ensuite à ouvrir les enveloppes budgétaires requises pour les marchés du chantier de La Chapelle. Il procède enfin à des ajustements d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement sur différentes lignes, afin de prendre en compte l'évolution constatée de certaines dépenses, et d'épouser au mieux l'effectivité de nos actions, et de nos capacités d'exécution.

Le nombre d'emplois et la masse salariale corrélée augmentent substantiellement, du fait d'abord des transferts d'emplois (15) désormais réalisés de la FMSH vers l'EPCC au bénéfice du GED, du fait ensuite des nouveaux emplois créés par l'Etat au bénéfice du GED, ainsi que des fonctions support de l'établissement (15 au total également).

Ces éléments confortent la préoccupation de l'établissement, exprimée lors de la présentation du BI 2022, de poursuivre son développement avec l'appui de l'État et des établissements membres, et ils en sont une première concrétisation dont il faut se féliciter. Ce renforcement des ressources RH par l'Etat et les membres (la création d'emplois au bénéfice du GED de la part de l'Etat a pour corollaire un engagement collectif des membres équivalent, pour 2022 mais aussi pour 2023) rentrera dans le cadre attendu du contrat pluriannuel qui sera élaboré en application de la loi, passé avec l'Etat et associant les membres. La discussion relative à ce contrat doit reprendre afin de fournir un horizon ferme de développement à l'EPCC, définissant des objectifs et des moyens corrélés.

Le BR1 intègre également en financement pour compte de tiers les fonds reçus de l'ANR pour l'Equipex+ Biblissima+, dont l'EPCC est l'établissement porteur, ainsi que le financement par le CNRS de la plateforme Mémoire et résilience, dont l'EPCC assure l'hébergement et la gestion financière. Ces deux objets, de dimension différente, illustrent la vocation de l'EPCC à développer, en intelligence avec les membres, une activité de coordination scientifique prévue dans le Code de la recherche.

Comme cela avait été indiqué lors de la présentation du BI 2022, les enveloppes des opérations La Chapelle et EPHE ont dûes être abondées pour tenir compte de la hausse des coûts de construction grâce à l'utilisation du reliquat non utilisé de l'emprunt souscrit auprès de la BEI. Le présent BR inscrit en outre une ouverture des autorisations d'engagement réhaussée et ajustée au nouveau montant global estimé après deuxième consultation des entreprises pour l'opération Porte de la Chapelle (97 M€). Ces montants en AE et en CP permettent de couvrir les avances à consentir pour démarrer le chantier début octobre 2022.

Il est par ailleurs à noter, s'agissant des dépenses de fonctionnement, des évolutions liées notamment à des diminutions de crédits de paiement liées au fait que ne sont plus à rembourser les emplois jusque-là mis à disposition par la FMSH. Un point d'attention est constitué par l'augmentation des dépenses de fluides, phénomène général, mais aggravé dans le cas de l'EPCC par la défaillance du fournisseur d'électricité E-Pango, qui conduit à recourir à un marché de secours. Il mérite enfin d'être souligné que les engagements pris par le partenaire dans le cadre du contrat, concernant les performances énergétiques des bâtiments, va nous conduire à appliquer la clause de malus énergétique, les objectifs n'ayant pas été atteints.

S'agissant des recettes issues des membres, les conventions d'acquisition documentaire sont inchangées, la convention d'occupation est en légère augmentation avec quelques variations par membre, les contributions au titre des services vie de campus augmentent très légèrement, compensées par l'utilisation d'un reliquat 2021, tandis que la contribution au titre du RI diminue substantiellement.

Le tableau 2 retrace les propositions budgétaires et permet une analyse comparative avec les éléments 2021.

La proposition d'évolution des recettes est globalement la suivante :

Extrait du tableau 2

RECETTES					
Ecarts entre le BI et le BR1 2022	BR1 2022	BI 2022	BR2 2021	BR1 2021	
2 734 967,00	14 887 733,00	12 152 766,00	10 437 243,00	10 770 286,00	Recettes globalisées
1 789 019,00	5 596 073,00	3 807 054,00	3 722 551,00	3 722 551,00	Subvention pour charges de service public
-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
4 227 948,00	3 823 605,00	8 051 553,00	6 473 604,00	6 998 115,00	Autres financements publics
5 173 896,00	5 468 055,00	294 159,00	241 088,00	49 620,00	Recettes propres
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
997 086,00	20 910 630,00	21 907 716,00	19 665 341,00	20 380 390,00	Recettes fléchées*
-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
2 228 469,00	19 678 414,00	21 906 883,00	19 663 675,00	20 379 557,00	Autres financements publics fléchés
1 231 383,00	1 232 216,00	833,00	1 666,00	833,00	Recettes propres fléchées
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
1 737 881,00	35 798 363,00	34 060 482,00	30 102 584,00	31 150 676,00	TOTAL DES RECETTES (C)

Les principales variations sont les suivantes :

RE	Principales variations
2 734 967,00 €	Recettes globalisées
1 789 019,00 €	Notification SCSP
- 349 159,00 €	Règlement intérieur
990 000,00 €	Assurances - EHES
171 907,00 €	Convention occupation
133 200,00 €	Autres mouvements
- 997 086,00 €	Recettes fléchées*
300 000,00 €	CPER
- 60 000,00 €	CNRS - Mémoire et Résilience
- 2 493 400,00 €	Biblissima+
135 044,00 €	Autres mouvements
1 121 270,00 €	Avenant 2 PPP pénalités de retard fautif

La principale variation de recettes globalisées est ainsi la SCSP de personnels, les autres ajustements se neutralisant budgétairement. La somme de 990k€ est une ressource exceptionnelle (versement de l'assurance au titre des réparations) qui finance une dépense de fonctionnement du même montant (remise en état).

Ces éléments intègrent les effets du changement de procédure comptable en 2022 concernant le traitement des opérations Biblissima+ et CNRS Mémoire et Résilience. Les recettes du tableau 2 neutralisées de ces opérations sont les suivantes :

Extrait du tableau 2 hors retraitements comptables

RECETTES					
Ecartis entre le BI et le BR1 2022	BR1 2022	BI 2022	BR2 2021	BR1 2021	
2 734 967,00	14 887 733,00	12 152 766,00	10 437 243,00	10 770 286,00	Recettes globalisées
1 789 019,00	5 596 073,00	3 807 054,00	3 722 551,00	3 722 551,00	Subvention pour charges de service public
-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
4 227 948,00	3 823 605,00	8 051 553,00	6 473 604,00	6 998 115,00	Autres financements publics
5 173 896,00	5 468 055,00	294 159,00	241 088,00	49 620,00	Recettes propres
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
1 556 314,00	23 464 030,00	21 907 716,00	19 665 341,00	20 380 390,00	Recettes fléchées*
-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
324 931,00	22 231 814,00	21 906 883,00	19 663 675,00	20 379 557,00	Autres financements publics fléchés
1 231 383,00	1 232 216,00	833,00	1 666,00	833,00	Recettes propres fléchées
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
4 291 281,00	38 351 763,00	34 060 482,00	30 102 584,00	31 150 676,00	TOTAL DES RECETTES (C)

Concernant les dépenses, de manière globale, elles sont proposées selon la répartition suivante :

DEPENSES										
	BR1 2021		BR2 2021		BI 2022		BR1 2022		Ecartis entre le BI et le BR1 2022	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	2 777 771,00	2 784 383,00	2 547 540,00	2 549 284,00	2 809 677,00	2 808 677,00	4 297 134,00	4 316 375,00	1 488 457,00	1 507 698,00
dont contributions employeur au CAS Pension									-	-
Fonctionnement	20 388 118,00	17 193 923,00	18 443 544,00	17 183 193,00	16 908 164,00	17 794 976,00	16 588 540,00	20 515 617,00	319 624,00	2 720 841,00
Intervention									-	-
Investissement	49 621 632,00	10 912 839,00	2 416 909,00	4 388 399,00	56 470 353,00	6 533 806,00	81 978 704,00	16 518 754,00	25 508 351,00	9 984 948,00
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	72 697 521,00	30 891 145,00	23 407 993,00	24 119 876,00	76 187 194,00	27 137 459,00	102 864 378,00	41 350 946,00	26 677 184,00	14 213 487,00
SOLDE BUDGETAIRE (déficiaire)									-	5 552 583

Les principales variations sont les suivantes :

Principales variations	AE	CP
Personnel	1 488 457,00 €	1 507 698,00 €
Transferts FMSH EPCC	818 900,00 €	818 900,00 €
Création de 10 emplois au GED suite à la décision du ministère	351 000,00 €	351 000,00 €
Création de 5 emplois supports suite à la décision du ministère	174 000,00 €	174 000,00 €
Autres mouvements	144 557,00 €	163 798,00 €
Fonctionnement	- 319 624,00 €	2 720 841,00 €
Transferts FMSH EPCC	- 1 417 321,00 €	- 1 417 321,00 €
Charges à payer 2021	135 927,00 €	2 925 759,00 €
Remise en état bâtiment EHESS	990 000,00 €	990 000,00 €
Biblisima+	133 600,00 €	133 600,00 €
Autres mouvements	- 161 830,00 €	88 803,00 €
Investissement	25 508 351,00 €	9 984 948,00 €
Immobilier - Site Aubervilliers	- €	- €
Immobilier - La Chapelle	24 690 351,00 €	9 299 347,00 €
Immobilier - EPHE	110 000,00 €	62 601,00 €
Immobilier - EHESS	37 000,00 €	51 263,00 €
Immobilier - GED		
Biblisima+	150 000,00 €	150 000,00 €
Autres mouvements	521 000,00 €	421 737,00 €

Les dépenses de personnel sont proposées en augmentation par rapport au BI 2022. Cela fait suite aux notifications reçues du MESRI et qui sont liées à la fois aux transferts de personnels entre la

FMSH et l'EPCC, à la création d'emploi pour le GED et à la création d'emplois pour les fonctions support (1-a).

Les dépenses de fonctionnement évoluent à la baisse en autorisations d'engagement (- 319k€) et à la hausse concernant les crédits de paiement (CP) (+2 721k€). Toutefois, les charges à payer comptabilisées en 2021 et nécessitant des crédits de paiement en 2022 s'élèvent à 2 926k€. Ainsi, les CP concernant l'exercice 2022 sont en diminution (-205k€). Cette diminution est notamment en lien avec le retrait des besoins pour rembourser les emplois mis à disposition par la FMSH.

Les dépenses d'investissement évoluent très fortement en AE (+25 508k€) et en CP (+9 985k€). Ceci est principalement dû à la revue des opérations concernant le site de La Chapelle (voir point 2-) et fait suite à la réunion du CISG (comité inter administratif de suivi global) du 31 aout 2022 qui a validé le schéma pluriannuel de financement de cette opération. Les CP concernent principalement le versement des avances.

Depuis la nouvelle architecture, les dépenses globales prévisionnelles pour 2022 réparties par domaine fonctionnel se présentent de la manière suivante :

N°	Désignation	AE BR2 2021	AE CF 2021	AE BI 2022	AE BR1 2022	CP BR2 2021	CP CF 2021	CP BI 2022	CP BR1 2022	Evolution AE BI BR1 2022	Evolution CP BI BR1 2022
D105	Bibliothèque et documentation	2 070 599,00 €	1 580 409,82 €	1 898 650,00 €	1 828 851,00 €	2 428 508,00 €	1 688 849,82 €	1 903 650,00 €	2 181 250,00 €	-4%	15%
D105A	continuité documentaire avant ouverture	11 376,60 €	11 376,60 €	-	-	-	11 376,60 €	-	-	0%	0%
D105B	Transfert des collections	816 000,00 €	619 470,77 €	295 000,00 €	423 207,00 €	1 209 486,00 €	578 316,98 €	295 000,00 €	702 939,00 €	-43%	138%
D105D	Mise à disposition documentation	1 254 589,00 €	949 562,45 €	1 603 650,00 €	1 217 022,00 €	1 217 022,00 €	1 109 153,94 €	1 608 650,00 €	1 478 311,00 €	-12%	-8%
D111	Rech univ. science humaine	418 958,00 €	319 995,18 €	223 100,00 €	461 000,00 €	397 558,00 €	280 558,67 €	223 100,00 €	515 615,00 €	102%	131%
D111A	Bibliothèque	235 752,00 €	226 135,56 €	233 800,00 €	233 800,00 €	235 752,00 €	170 573,92 €	233 800,00 €	348 800,00 €	0%	0%
D111B	Humanum	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 200,00 €	6 096,00 €	6 200,00 €	-	0%	0%
D111C	Humanum	32 000,00 €	31 287,06 €	32 000,00 €	14 000,00 €	32 000,00 €	31 285,63 €	32 000,00 €	14 000,00 €	-56%	-56%
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	145 606,00 €	96 476,57 €	191 100,00 €	143 200,00 €	123 606,00 €	72 303,12 €	191 100,00 €	152 815,00 €	-20%	-20%
D111E	CONDORNIUM	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
D113	Déjeuner savois musées	53 000,00 €	18 002,34 €	41 000,00 €	52 000,00 €	3 300,00 €	11 599,59 €	41 000,00 €	59 265,00 €	27%	48%
D113A	Organiser des événements (CCC...)	53 000,00 €	18 002,34 €	41 000,00 €	52 000,00 €	3 300,00 €	11 599,59 €	41 000,00 €	59 265,00 €	27%	48%
D114	Immobilier	12 412 712,00 €	11 973 824,51 €	65 729 063,00 €	91 970 890,00 €	13 155 453,00 €	12 170 598,34 €	16 771 328,00 €	28 321 074,00 €	40%	85%
D114A	Site Aubaines	7 472 644,00 €	7 149 763,47 €	7 595 960,00 €	7 797 112,00 €	10 242 808,00 €	9 432 165,94 €	9 846 905,00 €	10 646 493,00 €	3%	8%
D114B	La Chapelle	2 016 578,00 €	1 912 634,26 €	51 019 563,00 €	75 793 854,00 €	1 556 074,00 €	1 735 500,23 €	4 906 073,00 €	14 560 195,00 €	-49%	191%
D114C	EPHE	144 400,00 €	171 380,00 €	6 334 300,00 €	6 450 874,00 €	161 250,00 €	128 370,81 €	324 200,00 €	461 985,00 €	2%	-43%
D114D	EPHESS	879 881,00 €	892 302,04 €	254 400,00 €	1 302 300,00 €	361 039,00 €	246 537,67 €	544 655,00 €	1 625 145,00 €	472%	158%
D114E	GED	1 904 209,00 €	1 644 534,74 €	539 450,00 €	628 750,00 €	812 822,00 €	617 772,68 €	1 149 465,00 €	1 927 250,00 €	17%	65%
D115	Pilotage et support	8 447 124,00 €	6 983 716,35 €	8 295 351,00 €	8 851 637,00 €	8 139 077,00 €	5 697 619,51 €	8 189 351,00 €	10 273 482,00 €	3%	21%
D115A	Fonctionnement général de TEPCO	6 710 095,00 €	5 484 969,97 €	6 993 807,00 €	6 647 126,00 €	6 456 418,00 €	4 363 872,80 €	6 897 807,00 €	8 198 335,00 €	-5%	10%
D115B	Site de Campus (Protocole)	1 557 041,00 €	1 346 833,46 €	1 035 574,00 €	1 748 509,00 €	1 571 413,00 €	1 192 064,86 €	1 034 574,00 €	1 821 715,00 €	60%	60%
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	139 988,00 €	73 946,80 €	91 000,00 €	66 000,00 €	71 546,00 €	63 716,13 €	91 000,00 €	67 508,00 €	-27%	-27%
D115D	Infrastructure numérique	40 000,00 €	77 966,12 €	175 000,00 €	106 000,00 €	40 000,00 €	77 966,12 €	175 000,00 €	125 500,00 €	-39%	-39%
D115D	Infrastructure numérique	23 607 993,00 €	20 915 948,17 €	76 187 194,00 €	102 864 376,00 €	24 119 876,00 €	19 858 324,03 €	27 137 459,00 €	41 350 846,00 €	35%	52%

L'évolution globale des dépenses entre le budget initial et le budget rectificatif n°1 2022 est la suivante :

	BR2 2021		CF 2021		BI 2022		BR1 2022		Evolution BI-BR1 2022	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnels	2 547 540,00 €	2 548 284,00 €	2 415 775,90 €	2 406 253,38 €	2 808 677,00 €	2 808 677,00 €	4 297 134,00 €	4 316 375,00 €	53%	54%
Fonctionnement	18 443 544,00 €	17 183 193,00 €	16 536 519,56 €	13 283 416,43 €	16 908 164,00 €	17 794 976,00 €	16 588 540,00 €	20 515 817,00 €	-2%	15%
Investissement	2 416 909,00 €	4 388 399,00 €	1 963 652,71 €	4 168 654,22 €	56 470 353,00 €	6 533 806,00 €	81 978 704,00 €	16 518 754,00 €	45%	153%
Dont La Chapelle	1 807 078,00 €	1 393 048,00 €	1 733 449,60 €	1 490 676,89 €	49 892 353,00 €	3 709 011,00 €	74 582 704,00 €	13 008 358,00 €	49%	251%
Dont EPHE	- €	60 000,00 €		27 588,75 €	6 175 000,00 €	175 000,00 €	6 265 000,00 €	232 601,00 €	1%	33%

## I- Le fonctionnement général

### 1- Les ressources de l'établissement

Les ressources de l'établissement sont principalement complétées de la manière suivante :

	CF 2019	CF 2020	BR2 2021	BI 2022	BR1 2022	Evolution BI-BR1 2022
<b>Recettes globalisées</b>	<b>3 541 379,54 €</b>	<b>7 226 765,40 €</b>	<b>9 641 694,18 €</b>	<b>12 152 766,00 €</b>	<b>14 887 733,00 €</b>	
SCSP	1 000 000,00 €	1 400 000,00 €	1 670 613,00 €	1 670 613,00 €	1 588 986,00 €	-2,31%
SCSP Personnels	0	634 389,00 €	1 322 551,00 €	1 322 551,00 €	3 201 833,00 €	142,10%
Convention d'occupation site Aubervilliers - membres	496 218,54 €	1 776 749,40 €	2 802 033,14 €	3 399 738,41 €	3 571 646,00 €	5,06%
Convention d'occupation site Aubervilliers - autres				294 159,00 €	428 946,00 €	45,82%
Conventions financières pour transferts de personnels	65 500,00 €		926 064,00 €	1 685 000,00 €	1 232 919,00 €	-26,83%
Contribution des membres au titre du RI	1 559 661,00 €	1 715 627,00 €	1 715 627,00 €	1 715 627,00 €	1 366 468,00 €	-20,35%
Subvention exceptionnelle GED				372 940,10 €	295 475,00 €	-20,77%
Assurances - EHESS					990 000,00 €	
Autres ressources				189 363,49 €	640 266,00 €	
Protocole Vie de Campus	420 000,00 €	1 700 000,00 €	1 204 806,04 €	1 546 774,00 €	1 571 194,00 €	1,58%
SCSP	420 000,00 €	1 000 000,00 €	739 387,00 €	773 387,00 €	805 254,00 €	4,12%
Membres		700 000,00 €	475 419,04 €	773 387,00 €	765 940,00 €	-0,96%
<b>Recettes fléchées</b>	<b>23 208 910,30 €</b>	<b>29 858 911,99 €</b>	<b>19 258 550,00 €</b>	<b>21 809 996,00 €</b>	<b>20 910 630,00 €</b>	
Convention acquisitions documentaires		822 342,00 €	824 000,00 €		824 000,00 €	0,00%
Convention EPHE	0	4 000 000,00 €				0,00%
Opération La Chapelle	3 300 000,00 €	4 160 000,00 €	240 000,00 €	2 180 000,00 €	2 180 000,00 €	0,00%
Conventions fléchées diverses	1 763 200,32 €	2 730 860,01 €	98 554,00 €	710 000,00 €	189 366,00 €	-126,67%
Intérêts de la dotation	18 145 709,98 €	18 145 709,98 €	18 095 996,00 €	18 095 996,00 €	18 095 996,00 €	0,00%
<b>Total général</b>	<b>26 750 289,84 €</b>	<b>37 085 677,39 €</b>	<b>28 900 244,18 €</b>	<b>33 962 762,00 €</b>	<b>35 798 363,00 €</b>	

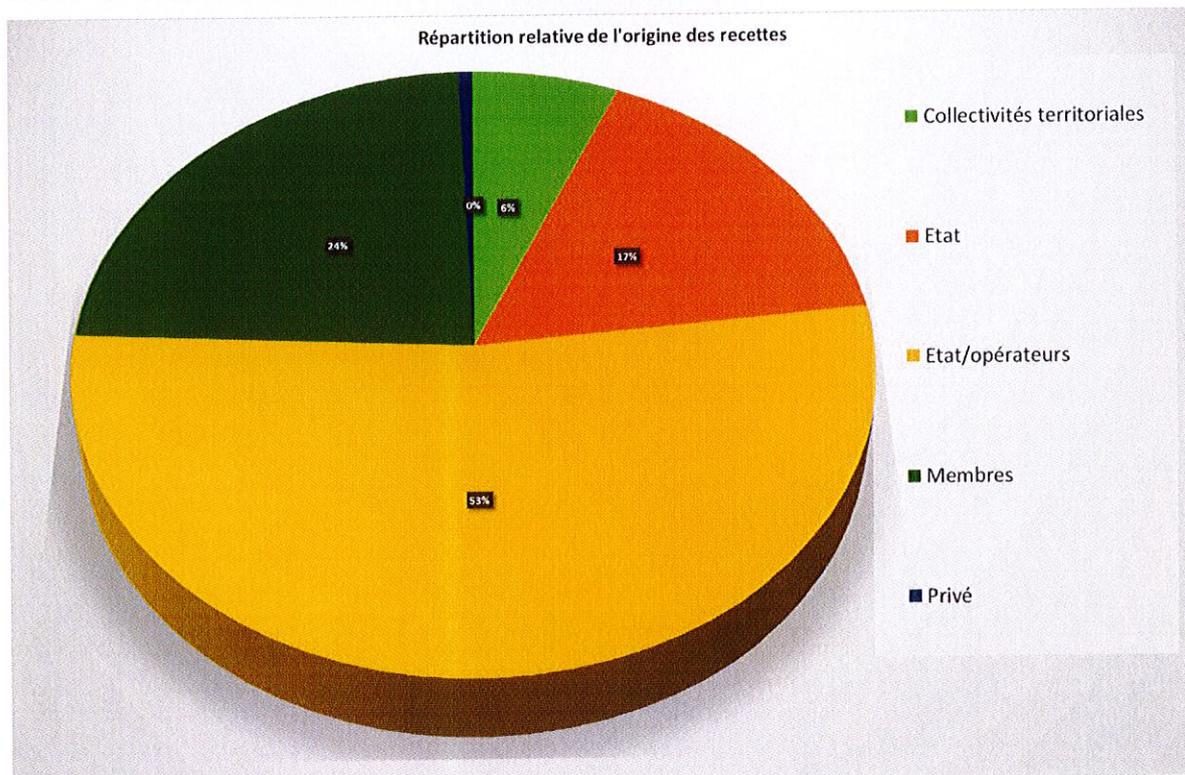
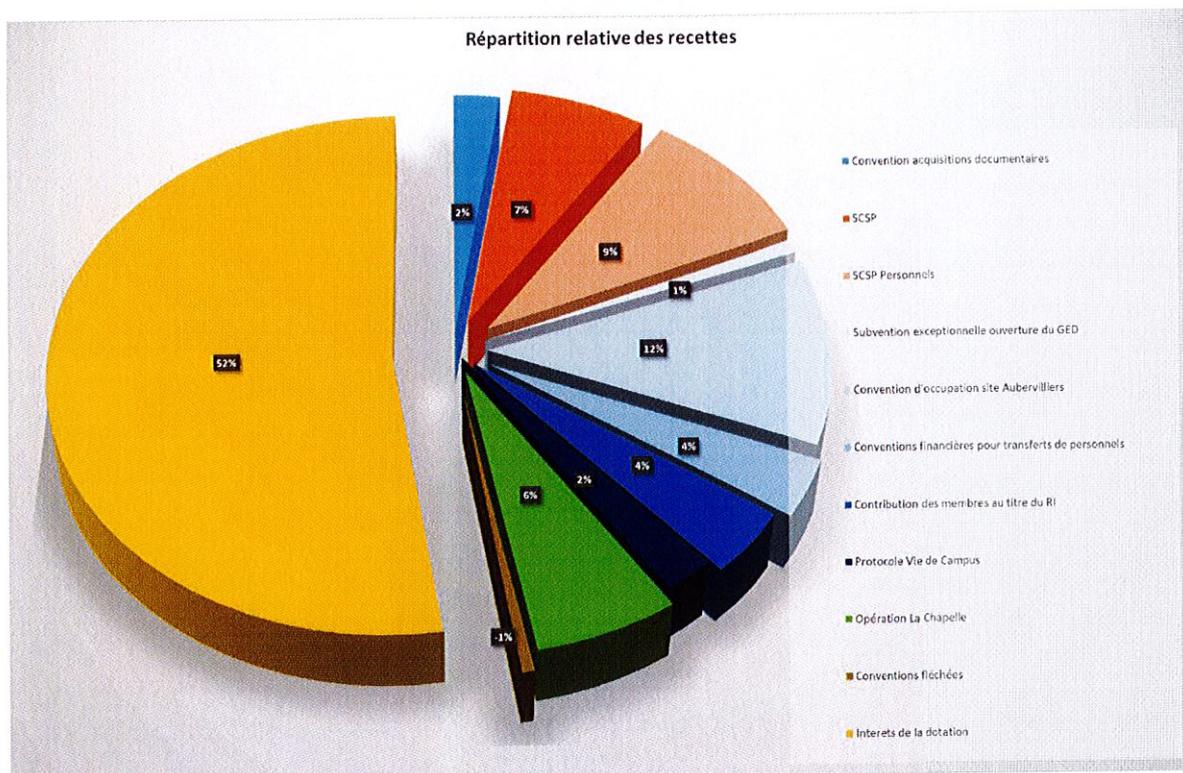
La SCSP Personnels évolue ainsi de 1 323k€ à 3 202k€ (+142%). L'évolution est liée à la reprise des personnels FMSH (15 ETPT, masse salariale de transfert T3 pour 965k€), la création de 10 emplois pour le GED (10 ETPT, masse pour 604k€) et la création de 5 emplois pour les fonctions support (5 ETPT, masse salariale de 300k€).

La part de SCSP Vie de Campus non utilisée (pour respecter l'équilibre de financement entre les membres et l'Etat) est reversée sur la SCSP de fonctionnement (+195k€) soit un montant mobilisable de SCSP Fonctionnement de 1 589k€. Ainsi la SCSP de fonctionnement n'évolue pas de manière globale, seule sa répartition est modifiée.

Le financement du remboursement des emplois mis à disposition de l'établissement pour le Grand Equipement Documentaire (GED) fait l'objet de prévisions de recettes pour un montant équivalent (notamment avec la FMSH). Le montant de ces subventions reste à déterminer précisément, et sera fonction des remboursements à effectuer réellement. Il est évalué pour le BR1 2022 au regard des remboursements prévus, à la somme de 1 233k€, ce montant tenant compte du recouvrement d'une recette 2021 à hauteur de 199k€ et d'une régularisation au titre de 2021 pour 727k€. Le montant relevant des emplois mis à disposition au titre de 2022 s'élèverait à 307k€.

Les membres avaient souhaité, lors du budget initial, au moyen d'une subvention exceptionnelle de permettre le recrutement d'emplois étudiants sur 6 mois maximum, soit 20 ETPT pour un plafond de 393 923€ (l'EPCC apportant 21k€). Au moment de la rédaction du budget rectificatif, la prévision de dépenses réellement effectuée s'élève à 253 250€, cout du chômage inclus, pour le recrutement de 40 emplois soit 7.55 ETPT. Par ailleurs, il est apparu opportun de permettre le recrutement de 6 emplois étudiants soit 1 ETPT pour un cout total de 42 225€ du 1<sup>er</sup> septembre au 31 décembre 2022

sur cette même subvention. Ainsi, la subvention initiale votée pour 394k€ s'élèverait de manière prévisionnelle à 295k€. Ce montant sera ajusté prochainement, à l'occasion de la délibération complémentaire à proposer au vote.



L'opération Equipex Biblissima+ fait l'objet d'un retraitement en opération pour compte de tiers. Ainsi, les fonds reçus en 2021 sont retirés des recettes budgétaires pour alimenter le compte de tiers (-2 787k€) et la recette budgétaire d'un montant égal aux dépenses affectées prévisionnelles est ajoutée (+294k€).

Le financement du CNRS concernant la plateforme Mémoire et Résilience (85k€) fait également l'objet d'un retraitement en opération pour compte de tiers à hauteur de 85k€ et la recette budgétaire d'un montant égal aux dépenses affectées prévisionnelles est ajoutée (+25k€).

Ainsi, ces retraitements entraînent une diminution de recettes budgétaires pour 2 553k€.

## 2- Actualité des opérations bâtementaires

Les opérations de construction sont réalisées principalement depuis des conventions de financement. Il y a donc un décalage entre les recettes budgétaires (qui sont générées à l'encaissement des fonds) et les dépenses budgétaires (qui sont réalisées lors des engagements puis des décaissements).

Le tableau 2 retraité des seules opérations immobilières laisse apparaître un déficit budgétaire de 1 873k€.

Opérations immobilières

	DEPENSES		Montants	RECETTES
	AE	CP		
	Montants		Montants	
<b>Personnel</b>	<b>524 345,00</b>	<b>524 345,00</b>	<b>5 230 092,10</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			211 500,00	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>10 594 341,00</b>	<b>12 104 475,00</b>	<b>104 178,00</b>	Autres financements publics
			4 914 414,10	<b>Recettes propres</b>
<b>Intervention</b>	-	-		
			<b>21 218 262,00</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
			-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>80 852 204,00</b>	<b>15 692 254,00</b>	<b>19 986 046,00</b>	Autres financements publics fléchés
			1 232 216,00	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>91 970 890,00</b>	<b>28 321 074,00</b>	<b>26 448 354,10</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		-	<b>1 872 719,90</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

Toutefois, ce déficit doit être corrigé du remboursement en capital de l'emprunt souscrit auprès de la BEI, dépense non budgétaire à hauteur de 3 729k€. Soit une conséquence négative des opérations immobilières sur la trésorerie fléchée de 5 602k€.

Les recettes fléchées affectées aux opérations immobilières s'élèvent ainsi à 21 218k€, soit 17 806k€ d'intérêts de la dotation et 2 180k€ de la Région Ile-de-France concernant le site de La Chapelle. Les recettes propres fléchées correspondent aux pénalités pour retard fautif (1 121k€) et à la part de recettes annexes de la maison des Chercheurs excédant le coût d'occupation.

### a. Le site de La Chapelle

Les opérations liées au site de La Chapelle sont financées de la manière suivante : 43 610k€ par l'État apportés par les intérêts de la dotation, 23 000k€ par la Ville de Paris et 23 000k€ par la Région Ile-de-France. 1 429k€ ont été également apportés par l'Etat au titre de l'amorçage du projet par le biais de l'ANR, et 6 000k€ issus de la vente du bâtiment boulevard Davout en 2018 sont utilisés soit un total de 97 039k€. Ces éléments ont été validés lors du CISG du 31 août 2022, et font suite à la délibération 2022-008 du 24 mai 2022.

Recettes	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Région Ile de France						560 000,00 €	240 000,00 €	2 180 000,00 €	7 630 000,00 €	7 630 000,00 €	4 330 000,00 €
Ville de Paris	2 000 000,00 €	1 500 000,00 €		6 500 000,00 €	3 300 000,00 €	3 200 000,00 €				6 500 000,00 €	23 000 000,00 €
Intérêts de la dotation	1 286 000,00 €	17 000 000,00 €		4 714 000,00 €	4 800 000,00 €			9 000 000,00 €	5 410 000,00 €	1 400 000,00 €	43 610 000,00 €
Vente Davout					6 000 000,00 €						6 000 000,00 €
ANR 2014	1 286 100,00 €			142 900,00 €							1 429 000,00 €
<b>Total</b>	<b>1 286 100,00 €</b>	<b>3 286 000,00 €</b>	<b>18 500 000,00 €</b>	<b>11 356 900,00 €</b>	<b>14 100 000,00 €</b>	<b>4 160 000,00 €</b>	<b>240 000,00 €</b>	<b>11 180 000,00 €</b>	<b>13 040 000,00 €</b>	<b>15 530 000,00 €</b>	<b>4 360 000,00 €</b>

La projection pour le site La Chapelle pour l'exercice 2022 est la suivante :

Objet	AE BR2	AE BI 22	AE BR1 22	CP BR2	CP BI 22	CP BR1 22
D114B	2 016 578,00 €	50 971 953,00 €	75 793 854,00 €	1 556 074,00 €	4 858 073,00 €	14 260 195,00 €

La consommation de 11 971k€ entraîne donc un prélèvement sur la trésorerie fléchée, au regard des recettes budgétaires prévues en 2022, soit 2 180k€.

Les enveloppes en autorisations d'engagement ont été ouvertes, afin de permettre les notifications de marchés le plus rapidement possible et ainsi le lancement des travaux. Néanmoins, une fois les offres connues, il conviendra de revenir sur la ventilation en dépenses de cette opération.

L'opération du site de La Chapelle influe ainsi fortement sur le solde budgétaire de l'exercice 2022. L'opération décrite au regard du tableau 2 apparaîtrait ainsi :

#### Opération du site de La Chapelle

	DEPENSES		RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	72 230,00	72 230,00	11 180 000,00	Recettes fléchées*
Fonctionnement	1 138 920,00	1 179 607,00	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	74 682 704,00	13 008 358,00	11 180 000,00	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>75 793 854,00</b>	<b>14 260 195,00</b>	<b>11 180 000,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>			<b>- 3 080 195,00</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

### b. Le bâtiment EPHE

Les opérations liées au bâtiment EPHE sont désormais évaluées à 36 139k€, financés par 4M€ par l'Etat au moyen d'une convention ANR. Le financement du solde est en cours de validation. Les dépenses 2022 concernent principalement les études, la revue des sources de financement des personnels ainsi que leur rattachement analytique et des besoins réels 2022, soit les projections suivantes :

Objet	AE BR2	AE BI 22	AE BR1 22	CP BR2	CP BI 22	CP BR1 22
D114C	144 400,00 €	6 324 200,00 €	6 450 874,00 €	181 250,00 €	324 200,00 €	461 985,00 €

Concernant l'exploitation et la maintenance du Campus, les coûts de fluides augmentent fortement, ce qui est dû à la conjoncture actuelle. La forte instabilité des coûts d'énergie pourra ainsi amener l'EPCC à revoir ses prévisions.

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

fonctionnement qui représente les assurances, financées depuis les intérêts de la dotation non consommable) :

**c. GED**

Objet	AE BR2	AE BI 22	AE BR1 22	CP BR2	CP BI 22	CP BR1 22
D114E	1 904 209,00 €	535 450,00 €	626 750,00 €	812 262,00 €	1 149 495,00 €	1 327 256,00 €

**d. EHESS**

Objet	AE BR2	AE BI 22	AE BR1 22	CP BR2	CP BI 22	CP BR1 22
D114D	879 881,00 €	254 400,00 €	1 302 300,00 €	361 039,00 €	544 655,00 €	1 625 145,00 €

Les bâtiments MOP feront l'objet d'un suivi sur 2022 concernant les levées de réserves, suivi de la garantie de parfait achèvement des travaux et de la performance énergétique ce qui entraîne le recours à une prestation externe (lignes Exploitation-Maintenance).

Les opérations qui permettront la remise en état du bâtiment EHESS suite aux dégradations sont prévues à hauteur de 990k€, dépenses couvertes par la prise en charge de l'assurance.

**e. Le site d'Aubervilliers**

Enfin, les opérations liées au site d'Aubervilliers :

Objet	AE BR2	AE BI 22	AE BR1 22	CP BR2	CP BI 22	CP BR1 22
D114A	7 472 644,00 €	7 959 460,00 €	7 797 112,00 €	10 242 808,00 €	10 211 305,00 €	10 646 493,00 €

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

De manière globale, les coûts de fluides augmentent. La fourniture d'électricité sur le site d'Aubervilliers-PPP était assurée par le fournisseur E-Pango, qui s'est vu retirer son autorisation de distribution. Ainsi, la fourniture d'électricité dans le cadre du marché de secours génère des coûts supplémentaires importants. Un nouveau marché est en cours de rédactions pour une notification prévue au plus tard au 01/09/2022. La variation entre le BI 2022 (633k€) et le BR1 2022(808k€) est de 175k€ soit 28%. En outre, l'établissement est en cours de validation, en dialogue avec le partenaire de l'application du malus énergétique pour non-respect de la performance énergétique due au titre du contrat. Une fois validée, cette application entrainera la diminution de l'appel de fonds auprès des membres. Les appels de fonds définitifs concernant la convention d'occupation 2021 sont donc à ce jour en cours de traitement.

La part Maison des Chercheurs pour 645k€ représente le paiement du maintien du chiffre d'affaires prévu au contrat de partenariat, lorsque le taux de remplissage à 65% n'est pas atteint. Il s'agit ici du montant issu du chiffre d'affaires 2021, la recette garantie vient absorber une partie de coût à hauteur de 110k€ (soit une recette annexe de 320k€ dont 210k€ financent l'occupation). La différence sera financée depuis les intérêts de la dotation non consommable.

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

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	391 841,00	391 841,00	4 249 663,00	Recettes globalisées
			211 500,00	Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	7 400 771,00	7 803 357,00	3 685 395,00	Autres financements publics
			352 768,00	Recettes propres
			6 193 159,00	Recettes fléchées*
Investissement	4 500,00	2 451 295,00	-	Financements de l'Etat fléchés
			4 960 943,00	Autres financements publics fléchés
			1 232 216,00	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>7 797 112,00</b>	<b>10 646 493,00</b>	<b>10 442 822,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>			<b>- - 203 671,00</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

Le solde budgétaire déficitaire correspond aux charges à payer 2021 (204k€).



## f. Les dépenses de personnel

La prévision des dépenses 2022 relatives aux personnels évolue d'environ 54% entre le budget initial et le budget rectificatif n°1.

L'établissement ayant été notifié du relèvement de ses plafonds d'emploi (T2 et T3) et de la masse salariale associée, des modifications conséquentes ont été enregistrées, et expliquent cette évolution forte de la masse salariale.

Le financement des dépenses de personnels repose sur différentes bases :

- La SCSP relative aux personnels, notifiée par le MESRI, à hauteur de 3 201 833€ ;
- L'enregistrement du transfert de SCSP entre l'INED et l'EPCC pour 84 503€ ;
- Le SCSP relative à la Vie de Campus, à hauteur de 252 950€ ;
- Le prélèvement sur le fonds de roulement à hauteur de 210 177€ pour financer notamment le coût chômage des emplois GED 2021 (provisionné à hauteur de 189 156€) ;
- La contribution exceptionnelle relative aux emplois étudiants soit 295 475€ ;
- Les intérêts de la Dotation non consommable à hauteur de 190 620€, pour le site d'Aubervilliers dans le cadre du Contrat de Partenariat ;
- Les personnels liés à l'opération La Chapelle, à hauteur de 72 156€, dont le financement est réparti entre les Intérêts de la Dotation, la Ville de Paris et la Région Île-de-France ;
- Les Intérêts de la Dotation concernant l'opération EPHE, à hauteur de 60 200€ ;
- Les fonds liés à l'opération Biblissima+, à hauteur de 83 800€ ;

Section/Financement/Domaine fonctionnel	Besoins en AE sur exercice budgétaire	Besoins en CP sur l'exercice budgétaire
<b>Personnel</b>	<b>4 297 134,00 €</b>	<b>4 316 375,00 €</b>
<b>Contribution membres RI</b>	<b>25 000,00 €</b>	<b>25 000,00 €</b>
D115A	25 000,00 €	25 000,00 €
<b>CONVENTION ANR EPHE</b>	<b>60 200,00 €</b>	<b>60 200,00 €</b>
D114C	60 200,00 €	60 200,00 €
<b>Prélèvement Fonds de roulement</b>	<b>210 177,00 €</b>	<b>210 177,00 €</b>
D115A	210 177,00 €	210 177,00 €
<b>Biblissima+</b>	<b>83 800,00 €</b>	<b>83 800,00 €</b>
D111A	83 800,00 €	83 800,00 €
<b>Charges à payer comptabilisées 2021</b>	<b>2 076,00 €</b>	<b>21 317,00 €</b>
D114A	221,00 €	221,00 €
D114B	74,00 €	74,00 €
D114C	74,00 €	74,00 €
D115A	1 707,00 €	20 948,00 €
<b>contribution exceptionnelle GED</b>	<b>295 475,00 €</b>	<b>295 475,00 €</b>
D115A	295 475,00 €	295 475,00 €
<b>Contribution membres GED 10,5 postes</b>	<b>78 300,00 €</b>	<b>78 300,00 €</b>
D115A	78 300,00 €	78 300,00 €
<b>Intérêts de la dotation non consommable</b>	<b>190 620,00 €</b>	<b>190 620,00 €</b>
D114A	190 620,00 €	190 620,00 €
<b>LA CHAPELLE</b>	<b>72 156,00 €</b>	<b>72 156,00 €</b>
D114B	72 156,00 €	72 156,00 €
<b>SCSP personnels</b>	<b>2 954 380,00 €</b>	<b>2 954 380,00 €</b>
D114A	201 000,00 €	201 000,00 €
D115A	2 753 380,00 €	2 753 380,00 €
<b>SCSP</b>	<b>72 000,00 €</b>	<b>72 000,00 €</b>
D115A	72 000,00 €	72 000,00 €
<b>SCSP Vie de Campus</b>	<b>252 950,00 €</b>	<b>252 950,00 €</b>
D115B	252 950,00 €	252 950,00 €

Le tableau 1 retrace les emplois en ETPT et masse salariale.

Les besoins pérennes s'élèvent à 54,5 ETPT sous plafond LFI, dont 43,68 ETPT financés uniquement par de la SCSP, 5 ETPT financés par le Protocole Vie de Campus, 1,74 ETPT financés par les membres au titre des 10,5 emplois GED et 4,08 ETPT par conventions de financement. La sous-consommation

en ETPT est liée aux dates des notifications de plafond d'emploi et aux dates effectives des recrutements réalisés en cours d'année. En extension année pleine, la consommation est totale (soit 62 ETPT pour 2023).

Il est proposé le hors plafond à 11 emplois ETPT, soit 8 ETPT relatifs à l'opération de renforcement temporaire à l'ouverture du GED jusqu'au 30 juin 2022, 2 ETPT relatifs à l'opération Biblissima+ et 1 ETPT relatif à l'opération La Chapelle (financé par subvention fléchée).

L'opération exceptionnelle de support au GED au moyen du recrutement d'étudiants du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 30 juin 2022 a généré une consommation de 8 ETPT pour une masse prévisionnelle de 253 250€ contre une prévision initiale de 10 ETPT pour 393 922€, somme incluant le risque chômage. Aussi, il est proposé qu'une opération complémentaire soit menée, soit le recrutement de l'équivalent d'1 ETPT sous plafond LFI de la période du 1<sup>er</sup> septembre au 31 décembre 2022 pour une masse salariale de 42 225€, somme incluant le risque chômage.

	Sous plafond LFI (a)			Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	54,5			11	65,5
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :	62				

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI				EMPLOIS HORS PLAFOND LFI				PLAFOND ORGANISME	
	BI 2022		BR1 2022		BI 2022		BR1 2022		BR1 2022	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>32</b>	<b>2 346 377,00 €</b>	<b>54,5</b>	<b>4 003 669,00 €</b>	<b>21</b>	<b>462 300,00 €</b>	<b>11</b>	<b>312 706,00 €</b>	<b>65,5</b>	<b>4 316 375,00 €</b>
1 - TITULAIRES	0	- €	0	- €					0	- €
* Titulaires État	0			- €					0	- €
* Titulaires organisme (corps propre)	0			- €					0	- €
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>32</b>	<b>2 055 600,00 €</b>	<b>54,5</b>	<b>3 524 763,00 €</b>	<b>21</b>	<b>462 300,00 €</b>	<b>11</b>	<b>312 706,00 €</b>	<b>65,5</b>	<b>3 837 469,00 €</b>
* Contractuels de droit public	32	2 055 600,00 €	54,5	3 524 763,00 €	21	462 300,00 €	11	312 706,00 €	65,5	3 837 469,00 €
ΔCDI	29	1 947 500,00 €	50,5	3 333 700,00 €					50,5	3 333 700,00 €
ΔCDD	3	108 100,00 €	4	191 063,00 €	21	462 300,00 €	11	312 706,00 €	15	503 769,00 €
* Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0			- €	0			- €	0	- €
* Contractuels de droit privé	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €	0	- €
ΔCDI	0			- €					0	- €
ΔCDD	0			- €	0			- €	0	- €
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>					<b>0</b>	<b>- €</b>	<b>0</b>	<b>- €</b>	<b>0</b>	<b>- €</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>		<b>290 777,00 €</b>		<b>478 906,00 €</b>						<b>478 906,00 €</b>

\* 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 vct).

Les remboursements de mises à disposition de personnels auprès des établissements membres sont prévus pour 2022 à hauteur de 4 189 383€, inclus les charges à payer 2021 (1 986 854€), soit 34,4 emplois pour qui seront financés à hauteur de 1 713 294€ par la contribution des membres au titre de l'article 18 du règlement intérieur et par des conventions financières avec les membres, 158 085€ par le Protocole Vie de Campus et 331 150€ par des subventions fléchées.

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS			
	BI 2022		BR1 2022	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 7 + 8 )	73	5 256 883,00 €	56	3 942 158,00 €
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	58	4 110 200,00 €	34,4	2 202 529,00 €
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME****	15	1 146 683,00 €	21,6	1 739 629,00 €

Le décalage entre le BI et le BR1 s'agissant des emplois non remboursés par l'organisme est lié au transfert des emplois FMSH. Concernant les emplois remboursés par l'organisme (emplois mis à disposition), il s'agit de la conséquence du transfert des emplois FMSH (retrait de ces derniers de l'ensemble des emplois mis à disposition) et d'ajustements suite aux mouvements infra-annuels anticipés ou constatés.

Le coût des emplois mis à disposition est réparti par financement et domaine fonctionnel dans le tableau suivant :

Section/Financement/Domaine fonctionnel	Besoins en AE sur exercice budgétaire	Besoins en CP sur l'exercice budgétaire
<b>Mises à disposition</b>	<b>2 208 179,00 €</b>	<b>4 189 383,00 €</b>
<b>Contribution membres RI</b>	<b>1 249 735,00 €</b>	<b>1 249 735,00 €</b>
D115A	1 249 735,00 €	1 249 735,00 €
<b>Conventions spécifiques MAD</b>	<b>463 559,00 €</b>	<b>463 559,00 €</b>
D115A	463 559,00 €	463 559,00 €
<b>CONVENTION ANR EPHE</b>	<b>105 600,00 €</b>	<b>105 600,00 €</b>
D114C	105 600,00 €	105 600,00 €
<b>IDNC</b>	<b>116 700,00 €</b>	<b>116 700,00 €</b>
D114A	116 700,00 €	116 700,00 €
<b>LA CHAPELLE</b>	<b>108 850,00 €</b>	<b>108 850,00 €</b>
D114B	108 850,00 €	108 850,00 €
<b>protocole SVC</b>	<b>158 085,00 €</b>	<b>158 085,00 €</b>
D115B	158 085,00 €	158 085,00 €
<b>Charges à payer comptabilisées 2021</b>	<b>5 650,00 €</b>	<b>1 986 854,00 €</b>
D114A	- €	181 960,00 €
D114B	- €	39 920,00 €
D114C	- €	58 510,00 €
D115A	5 650,00 €	1 706 464,00 €

## g. Le fonctionnement et les investissements de l'Etablissement

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

N°	Désignation	AE BR2 2021		AE BI 2022		AE BR1 2022		CP BR2 2021		CP BI 2022		CP BR1 2022	
		2 070 599,00 €	1 504 650,00 €	1 828 851,00 €	1 504 650,00 €	2 428 508,00 €	1 509 650,00 €	2 181 250,00 €	2 070 599,00 €	1 504 650,00 €	1 828 851,00 €	1 509 650,00 €	2 181 250,00 €
D105	Bibliothèque et documentation												
D105A	continuité documentaire avant ouvertures												
D105E	Transfert des collections	816 000,00 €	295 000,00 €	423 201,00 €	295 000,00 €	1 209 486,00 €	295 000,00 €	1 209 486,00 €	295 000,00 €	1 209 486,00 €	295 000,00 €	702 939,00 €	
D105D	Mise à disposition documentation	1 254 599,00 €	1 209 650,00 €	1 405 650,00 €	1 209 650,00 €	1 217 022,00 €	1 217 022,00 €	1 405 650,00 €	1 217 022,00 €	1 405 650,00 €	1 217 022,00 €	1 478 311,00 €	
D111	Rech univ science homme	367 558,00 €	223 100,00 €	367 200,00 €	223 100,00 €	365 558,00 €	223 100,00 €	365 558,00 €	223 100,00 €	365 558,00 €	223 100,00 €	431 815,00 €	
D111A	Bibissima	235 752,00 €		210 000,00 €		210 000,00 €		235 752,00 €		235 752,00 €		265 000,00 €	
D111B	Humanum	6 200,00 €						6 200,00 €		6 200,00 €			
D111C	RIBAC		32 000,00 €		32 000,00 €					32 000,00 €		14 000,00 €	
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	145 606,00 €	191 100,00 €	143 200,00 €	191 100,00 €	123 606,00 €	191 100,00 €	123 606,00 €	191 100,00 €	123 606,00 €	191 100,00 €	152 815,00 €	
D111E	CONDORNUM												
D113	Diffusion savoirs musées	53 000,00 €	41 000,00 €	52 000,00 €	41 000,00 €	3 300,00 €	41 000,00 €	3 300,00 €	41 000,00 €	3 300,00 €	41 000,00 €	59 525,00 €	
D113A	Organiser des événements (CCC...)	53 000,00 €	41 000,00 €	52 000,00 €	41 000,00 €	3 300,00 €	41 000,00 €	3 300,00 €	41 000,00 €	3 300,00 €	41 000,00 €	59 525,00 €	
D114	Immobilier	11 766 212,00 €	65 101 763,00 €	91 105 401,00 €	65 101 763,00 €	12 889 183,00 €	16 144 028,00 €	12 889 183,00 €	16 144 028,00 €	12 889 183,00 €	16 144 028,00 €	27 176 195,00 €	
D114A	Contrat de partenariat	7 096 544,00 €	7 289 660,00 €	7 289 571,00 €	7 289 660,00 €	9 916 808,00 €	9 916 808,00 €	9 916 808,00 €	9 916 808,00 €	9 916 808,00 €	9 916 808,00 €	9 955 992,00 €	
D114B	La Chapelle	1 849 578,00 €	50 847 253,00 €	75 603 780,00 €	50 847 253,00 €	1 415 074,00 €	4 733 373,00 €	1 415 074,00 €	4 733 373,00 €	1 415 074,00 €	4 733 373,00 €	14 030 201,00 €	
D114C	EPHE	24 000,00 €	6 175 000,00 €	6 285 000,00 €	6 175 000,00 €	84 000,00 €	175 000,00 €	84 000,00 €	175 000,00 €	84 000,00 €	175 000,00 €	237 601,00 €	
D114D	EHESS	879 881,00 €	254 400,00 €	1 302 300,00 €	254 400,00 €	361 039,00 €	544 655,00 €	361 039,00 €	544 655,00 €	361 039,00 €	544 655,00 €	1 625 145,00 €	
D114E	GED	1 904 209,00 €	535 450,00 €	626 750,00 €	535 450,00 €	812 262,00 €	1 149 495,00 €	812 262,00 €	1 149 495,00 €	812 262,00 €	1 149 495,00 €	1 327 256,00 €	
D115	Pilotage et support	2 615 196,00 €	2 397 804,00 €	3 322 396,00 €	2 397 804,00 €	2 351 385,00 €	2 300 804,00 €	2 351 385,00 €	2 300 804,00 €	2 351 385,00 €	2 300 804,00 €	3 333 427,00 €	
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	1 217 157,00 €	1 299 430,00 €	1 812 922,00 €	1 299 430,00 €	988 376,00 €	1 203 430,00 €	988 376,00 €	1 203 430,00 €	988 376,00 €	1 203 430,00 €	1 669 335,00 €	
D115B	Vie de Campus (Protocoles)	1 218 041,00 €	832 374,00 €	1 337 474,00 €	832 374,00 €	1 251 663,00 €	831 374,00 €	1 251 663,00 €	831 374,00 €	1 251 663,00 €	831 374,00 €	1 471 084,00 €	
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	139 998,00 €	91 000,00 €	66 000,00 €	91 000,00 €	71 246,00 €	91 000,00 €	71 246,00 €	91 000,00 €	71 246,00 €	91 000,00 €	67 608,00 €	
D115D	Infrastructure numérique	40 000,00 €	175 000,00 €	108 000,00 €	175 000,00 €	40 000,00 €	175 000,00 €	40 000,00 €	175 000,00 €	40 000,00 €	175 000,00 €	125 500,00 €	
		16 882 565,00 €	69 268 317,00 €	96 676 848,00 €	69 268 317,00 €	17 735 834,00 €	20 218 582,00 €	17 735 834,00 €	20 218 582,00 €	17 735 834,00 €	20 218 582,00 €	33 182 215,00 €	

## h. Focus sur la Vie de Campus

Les services Vie de Campus sont financés à hauteur de 50% par de la SCSP et 50% par le biais d'une délibération prise en conseil d'administration pour arrêter la répartition entre les membres.

Pour rappel de l'opération 2021 :

Objet	CP	AE	SF	CP
<b>Fonctionnement</b>	<b>12 000,00 €</b>	<b>11 400,00 €</b>	<b>11 400,00 €</b>	<b>- €</b>
Formations sécurité (GQS et extincteurs)	12 000,00 €	11 400,00 €	11 400,00 €	
<b>COVID</b>	<b>45 770,00 €</b>	<b>29 448,57 €</b>	<b>45 555,02 €</b>	<b>32 815,02 €</b>
Gels, masques et lingettes	6 000,00 €	5 788,57 €	5 788,57 €	5 788,57 €
Exploitation-Maintenance	39 770,00 €	23 660,00 €	39 766,45 €	27 026,45 €
<b>Numérique</b>	<b>256 730,00 €</b>	<b>144 611,60 €</b>	<b>193 582,62 €</b>	<b>127 732,94 €</b>
Référentiel identité et badges	60 000,00 €	25 515,17 €	25 229,65 €	19 111,13 €
05104PROTO-KOSMOS				
05203PROTO-KOSMOS		17509,03	18 996,93 €	17 511,67 €
05203PROTO-SELP		8006,14	6 232,72 €	1 599,46 €
Portail de données	26 730,00 €	21 983,00 €	21 983,00 €	21 983,00 €
Services ADE	- €	7 950,00 €	7 800,00 €	
Equipement TolP	31 000,00 €	28 783,00 €	28 783,00 €	28 783,00 €
Copieurs	74 000,00 €	5 105,45 €	39 165,26 €	16 101,79 €
Internet et téléphonie	65 000,00 €	55 274,98 €	70 621,71 €	41 754,02 €
<b>Vie associative et culturelle</b>	<b>206 050,00 €</b>	<b>190 353,60 €</b>	<b>165 822,91 €</b>	<b>150 502,58 €</b>
Vie associative : équipements, initiatives et ateliers	72 550,00 €	63 629,74 €	50 961,55 €	47 399,65 €
Partenariats associatifs	43 500,00 €	41 232,00 €	37 232,00 €	37 232,00 €
Epopées	86 000,00 €	85 491,86 €	77 629,36 €	65 870,93 €
Fournitures	4 000,00 €			
<b>Logistique</b>	<b>653 500,00 €</b>	<b>632 133,68 €</b>	<b>575 023,64 €</b>	<b>564 116,42 €</b>
Accueil Batimentaire	300 000,00 €	547 152,42 €	487 762,27 €	482 139,27 €
Factotums	230 000,00 €			
Services postaux	50 000,00 €	31 409,50 €	34 049,61 €	28 765,39 €
Fournitures et gestion des espaces	73 500,00 €	53 571,76 €	53 211,76 €	53 211,76 €
<b>Rémunérations</b>	<b>339 000,00 €</b>	<b>338 886,01 €</b>	<b>326 794,25 €</b>	<b>316 897,90 €</b>
Personnels Campus	202 000,00 €	181 296,50 €	181 608,15 €	181 295,24 €
Remboursements de MAD	137 000,00 €	157 589,51 €	145 186,10 €	135 602,66 €
<b>Totaux</b>	<b>1 513 050,00 €</b>	<b>1 346 833,46 €</b>	<b>1 318 178,44 €</b>	<b>1 192 064,86 €</b>
<b>Fete de la science</b>	<b>20 000,00 €</b>		<b>20 000,00 €</b>	
<b>Total diminué des subventions</b>	<b>1 493 050,00 €</b>		<b>1 298 178,44 €</b>	
<b>Répartition membres/Etat</b>	<b>746 525,00 €</b>		<b>649 089,22 €</b>	
<b>ETAT</b>	<b>729 387,00 €</b>		<b>729 387,00 €</b>	
<b>Subvention membres</b>	<b>434 177,93 €</b>		<b>475 419,04 €</b>	

La subvention des membres à 475 419,04€ comporte la réduction 2020 soit -253 967,96 €. Il ressort ainsi un excédent de financement de 80 297,78 € (729 387€ - 253 967,96€= 475 419,04€. 649 089,22€ - 729 387€ = -80 297,78€).

Concernant 2022, le niveau de dépenses est en légère augmentation, l'enveloppe hors financements externes s'établissant à 1 610 509,00 €. La somme de 80 297€ correspondant au financement non exécuté en 2021 est déduit de la participation des membres 2022.

Les besoins au budget initial peuvent être détaillés de la manière suivante :

Objet	BI 2022		BR1 2022	
	AE	CP	AE	CP
<b>Fonctionnement</b>	<b>34 000,00 €</b>	<b>34 000,00 €</b>	<b>27 000,00 €</b>	<b>27 000,00 €</b>
Formations sécurité (GQS et extincteurs)			3 000,00 €	3 000,00 €
Accessibilité usagers	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Services GED	24 000,00 €	24 000,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €
<b>COVID</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>	<b>10 000,00 €</b>
Gels, masques et lingettes	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Exploitation-Maintenance	- €	- €	- €	- €
<b>Communication</b>				
Communauté Campus				
Epopées				
<b>Numérique</b>	<b>392 000,00 €</b>	<b>392 000,00 €</b>	<b>429 100,00 €</b>	<b>433 100,00 €</b>
Référentiel identité et badges	90 000,00 €	90 000,00 €	52 000,00 €	57 000,00 €
Portail de données	8 000,00 €	8 000,00 €	56 100,00 €	56 100,00 €
Services ADE	10 000,00 €	10 000,00 €	13 000,00 €	13 000,00 €
Equipement ToIP				
Visio	170 000,00 €	170 000,00 €	191 000,00 €	190 000,00 €
Copieurs	25 000,00 €	25 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
Internet et téléphonie	89 000,00 €	89 000,00 €	87 000,00 €	87 000,00 €
<b>Vie associative et culturelle</b>	<b>25 000,00 €</b>	<b>25 000,00 €</b>	<b>62 000,00 €</b>	<b>62 000,00 €</b>
Vie associative : équipements, initiatives et ateliers	23 000,00 €	23 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €
Partenariats associatifs			39 000,00 €	39 000,00 €
Epopées				
Fournitures	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
<b>Logistique</b>	<b>655 374,00 €</b>	<b>655 374,00 €</b>	<b>667 374,00 €</b>	<b>667 374,00 €</b>
Accueil Batimentaire et factotums	550 000,00 €	550 000,00 €	550 000,00 €	550 000,00 €
Sevices postaux	35 000,00 €	35 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €
Fournitures et gestion des espaces	70 374,00 €	70 374,00 €	72 374,00 €	72 374,00 €
<b>Rémunérations</b>	<b>430 400,00 €</b>	<b>430 400,00 €</b>	<b>411 035,00 €</b>	<b>411 035,00 €</b>
Personnels Campus	251 500,00 €	251 500,00 €	252 950,00 €	252 950,00 €
Remboursements de MAD	178 900,00 €	178 900,00 €	158 085,00 €	158 085,00 €
<b>Totaux</b>	<b>1 546 774,00 €</b>	<b>1 546 774,00 €</b>	<b>1 606 509,00 €</b>	<b>1 610 509,00 €</b>
Financement Etat		773387		805 254,50 €
Financement membres		773387		724 957,50 €

Les personnels représentent 8 emplois, soit 5 ETPT emplois Campus et 3 emplois mis à disposition.

## II- Les équilibres financiers

L'exercice 2022 prévoit un solde budgétaire déficitaire de 5 552k€, résultant à la fois du décalage dans la consommation de subventions fléchées (-4 182k€) et du décalage d'encaissement des recettes et de décaissement des dépenses de la trésorerie globalisée à hauteur de (-1 371k€).

Le déficit budgétaire des opérations fléchées diminué du remboursement auprès de la BEI ainsi que de la régularisation des pénalités pour retard fautif entraîne un prélèvement de la trésorerie fléchée à hauteur de 7 911k€. Toutefois, les opérations pour compte de tiers génèrent un abondement provisoire de la trésorerie fléchée à hauteur de 5 172k€, soit une variation globale de la trésorerie fléchée pour -2 739k€.

Le déficit budgétaire des opérations globalisées (1 371k€) diminué des opérations de TVA qui entraînent un prélèvement de trésorerie de 858k€ et de la régularisation de la pénalité pour retard fautif encaissée en 2019 engendre un prélèvement de 1 121k€. Soit une évolution négative de la trésorerie globalisée à hauteur de 3 349k€.

La trésorerie de l'Etablissement varie ainsi de -6 088k€, soit une trésorerie finale attendue de 95 759k€.

**Tableau 4**

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Compte financier 2021	BR1 2022	Ecart entre le BR1 et le BI	Ecart entre le BR1 et le BI	BR1 2022	Compte financier 2021	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		5 552 583,00	5 552 583,00	6 923 023,00	-	10 680 195,31	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal			-	-		10 680 195,31	dont Budget Principal
dont Budget Annexe			-	-			dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 713 777,46	3 729 140,00	-	-		-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 040 048,53	7 859 870,00	2 994 114,00	- 6 377 225,00	12 174 142,00	3 645 189,38	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	647,77	- 611,00	- 611,00	1 121 270,00	- 1 121 270,00	900,00	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	6 754 473,76	17 140 982,00	8 546 086,00	1 667 088,00	11 052 872,00	14 326 284,69	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)				6 879 018,00	6 988 110,00	2 894 007,00	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***					2 738 986,00	1 190 339,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)					3 349 124,00	1 703 668,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	6 754 473,76	17 140 982,00	8 546 086,00	8 546 086,00	17 140 982,00	17 220 291,69	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Les tableaux 4 et 8 font état d'une répartition atypique concernant la variation de la trésorerie fléchée. Cette dernière est composée des éléments suivants :

- Recettes budgétaires fléchées (+ 20 911k€)
- Dépenses budgétaires fléchées (-25 092k€)
- Encaissements d'opérations pour compte de tiers (+5 847k€)
- Décaissements d'opérations pour compte de tiers (-676k€)
- Remboursement en capital de l'emprunt BEI (-3 729k€)

La particularité de l'EPCC tient notamment au fait que le remboursement de l'emprunt est financé depuis les intérêts de la dotation non consommable. Les remboursements en capital, non budgétaires, mouvementent ainsi la trésorerie fléchée.

Les opérations financières retraitées des charges à payer, cumulées aux opérations d'amortissement, génèrent un résultat prévisionnel positif de 382 795€, et une capacité d'autofinancement de 93 131€.

**Tableau 6**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Compte financier 2021				Compte financier 2022				
	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022	
Personnel	2 423 730	2 808 677	4 295 058	1 486 381	Subventions de l'Etat	9 902 923	3 807 054	5 694 576	1 857 522
dont charges de pensions civiles*					Frais de affectés				0
Fonctionnement actif que les charges de personnel	15 143 706	18 123 512	17 638 746	-484 766	Autres subventions	4 025 693	16 306 624	10 880 097	-5 326 527
Financement (le cas échéant)					Autres produits	3 678 138	790 728	5 641 926	4 851 188
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>17 567 436</b>	<b>20 932 189</b>	<b>21 933 804</b>	<b>1 001 615</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>17 606 754</b>	<b>20 904 406</b>	<b>22 316 599</b>	<b>1 412 193</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>39 318</b>	<b>0</b>	<b>382 795</b>	<b>382 795</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>27 783</b>	<b>0</b>	<b>-27 783</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (2) + (4)</b>	<b>17 606 754</b>	<b>20 932 189</b>	<b>22 316 599</b>	<b>1 384 410</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (2) + (4)</b>	<b>17 606 754</b>	<b>20 932 189</b>	<b>22 316 599</b>	<b>1 384 410</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>39 318</b>	<b>-27 783</b>	<b>382 795</b>	<b>410 578</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	529 894	274 729	303 989	29 260
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	139 081	356 684	335 963	-21 021
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				0
- produits de cession d'éléments d'actifs				0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	293 945	232 585	257 690	25 105
<b>la capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>136 186</b>	<b>-342 623</b>	<b>93 131</b>	<b>435 754</b>

Les différences entre le compte de résultat prévisionnel et le budget tiennent principalement au fait des charges à payer (compte de résultat 2021) sans impact en 2022 pour le compte de résultat, mais nécessitant des crédits de paiement sur 2022 ; s'agissant des recettes, la réception de crédits (impact budgétaire) pour des titres de recettes émis en 2021 (donc sans impact sur le compte de résultat 2022).

Les principales variations entre le BI et le BR1 sont :

- Pour les dépenses de personnel, liées au transfert des personnels FMSH vers l'EPCC et donc les conséquences de l'augmentation de la masse salariale couverte par la SCSP,
- Pour les dépenses de fonctionnement, liées au retrait des dépenses de remboursement d'emplois mis à disposition par la FMSH et à la comptabilisation des opérations de remise en état du bâtiment EHES,
- Les subventions de l'Etat font ressortir l'évolution de la SCSP
- Les autres subventions et autres produits varient à la baisse de 391k€ soit divers ajustements dont l'évolution négative anticipée de la contribution au titre du règlement intérieur
- Les investissements comprennent la prise en compte des dépenses pour La Chapelle et un retraitement du remboursement en capital concernant le partenaire est effectué vers la partie de Remboursement de dettes financières (soit une variation globale de 9 985k€)
- Les financements de l'actif évoluent de 10 013k€ (régularisation de 30k€ par rapport aux prévisions du BI22)

Les éléments de consommation du Fonds de roulement :

EMPLOIS	Compte financier 2021				Compte financier 2022				
	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022	Compte financier 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart entre le BI et le BR1 2022	
Insuffisance d'autofinancement	0	342 623	0	-342 623	Capacité d'autofinancement	136 186	0	93 131	93 131
Investissements	1 807 814	6 533 806	14 071 959	7 538 153	Financement de l'actif par l'Etat	7 008 782,52	6 350 435	6 350 435	6 350 435
Remboursement des dettes financières	6 031 798	3 729 140	6 175 935	2 446 795	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 076 360	10 234 446	13 897 459	3 663 013
<b>TOTAL DES EMPLOIS (6)</b>	<b>7 839 612</b>	<b>10 605 569</b>	<b>20 247 894</b>	<b>9 642 325</b>	Autres ressources				0
Augmentation du fonds de roulement (7) = (8)-(6)	381 716	0	93 131	93 131	Augmentation des dettes financières				0
					<b>TOTAL DES RESSOURCES (8)</b>	<b>8 221 328</b>	<b>10 234 446</b>	<b>20 341 025</b>	<b>10 106 579</b>
					Diminution du fonds de roulement (8) = (8)-(6)	0	371 123	0	-371 123

Soit une conséquence positive sur le fonds de roulement pour 93 131€.

## Annexe 1 – Etat détaillé des apports des membres

	Convention occupation	Contribution des membres RI	Services Vie de Campus	Acquisition documentaire	Subvention exceptionnelle ouverture du GED	Total
Institut National d'Etudes Démographiques	394 748,22 €			97 801,00 €	23 045,29 €	515 594,51 €
Centre National de la Recherche Scientifique	406 939,98 €			156 296,00 €	29 054,22 €	592 290,20 €
Ecole des Hautes Etudes en Sciences Sociales	1 065 703,25 €			129 958,00 €	41 312,43 €	1 236 973,68 €
Ecole Nationale des Chartes	49 258,95 €			- €	10 120,56 €	59 379,51 €
Ecole Pratique des Hautes Etudes	364 263,38 €			40 032,00 €	28 072,76 €	432 368,14 €
Université Paris 1 Panthéon Sorbonne	551 324,72 €			29 602,00 €	41 132,16 €	622 058,88 €
Université Sorbonne Nouvelle	163 945,41 €			24 489,00 €	20 581,63 €	209 016,04 €
Université Paris 8 Vincennes Saint Denis	172 540,27 €			- €	21 843,50 €	194 383,77 €
Université Paris Nanterre	- €			- €	21 843,50 €	21 843,50 €
Université Sorbonne Paris Nord	160 132,11 €			- €	26 991,15 €	187 123,26 €
Institut des Amériques	37 815,07 €			- €	- €	37 815,07 €
Fondation Maison des Sciences de l'Homme	204 974,74 €			345 823,00 €	15 738,91 €	566 536,65 €
Etablissement Public Campus Condorcet	- €	- €	- €	- €	15 738,91 €	15 738,91 €
	<b>3 571 646,10 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>824 001,00 €</b>	<b>295 475,02 €</b>	<b>4 691 122,12 €</b>