

**Délibération n°2023-009 du Conseil d'administration du 4 juillet 2023  
relative au budget rectificatif n°1 de l'exercice 2023**

---

**Membres du Conseil d'administration : 38**

**Membres présents et représentés au début de la séance : 31**

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 : 31**

Affichage le 4/7/ 2023  
Publication au registre des actes de l'Établissement le 4/7/ 2023  
Transmission au contrôle de légalité le 4/7/ 2023  
Délibération certifiée exécutoire le 3/8/ 2023

Le Président du conseil d'administration

**Pierre-Paul Zalio**



**TABEAU 1**  
Autorisations d'emplois  
BR 1 2023

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	77,48	7,3	84,78

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

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

**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 *
<b>TOTAL DES EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>77,48</b>	<b>6311583</b>	<b>7,3</b>	<b>472940</b>	<b>84,78</b>	<b>6784523</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 (corps propre)	0	0			0	0
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>77,48</b>	<b>4835694</b>	<b>7,3</b>	<b>472940</b>	<b>84,78</b>	<b>5308634</b>
* Contractuels de droit public	77,48	4835694	7,3	472940	84,78	5308634
CCDI	46,94	3081850			46,94	3081850
CCDD	28,54	1376644	6,3	299040	34,84	1675684
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	2	377200	1	173900	3	551100
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
ACDI	0	0			0	0
CCDD	0	0	0	0	0	0
<b>3 - CONTRATS AIDES</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>475850</b>				<b>475850</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 vote).

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

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE 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>6 - EMPLOIS REMBOURSÉS À L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 - EMPLOIS NON REMBOURSÉS 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'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 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>23,43</b>	<b>1743955</b>
<b>7 - EMPLOIS REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME</b>	<b>28,29</b>	<b>1213965</b>
<b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME***</b>	<b>23,43</b>	<b>1743955</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'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.





TABLEAU 4  
Equilibre financier  
BR 1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023	BR1 2023	BI 2023	Compte financier 2022	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		24 474 731,00	25 724 531,00	1 249 800,00	-	-	-	11 060 962,64	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal		24 474 731,00	25 724 531,00	1 249 800,00	-	-	-	11 060 962,64	dont Budget Principal
dont Budget Annexe					-	-	-		dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 729 139,13	3 744 565,00	3 744 565,00	-	-				Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 116 267,71	12 115 114,00	7 492 548,00	- 4 622 566,00	- 7 236 172,00	7 234 550,00	14 470 722,00	5 586 646,05	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	45,38		-	-	-	-	-	- 1 077 429,34	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=(D2)+(b1)+(c1)+(e1)	11 845 452,22	40 334 410,00	36 961 644,00	- 3 372 766,00	- 7 236 172,00	7 234 550,00	14 470 722,00	15 570 179,35	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=(D1)+(b2)+(c2)+(e2)
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	3 724 727,13	-	-	-	3 863 406,00	29 727 094,00	25 863 686,00	-	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
dont Abondement de la trésorerie fichée (a)***	2 525 094,33					25 259 812,00	25 763 403,00		dont Prélèvement sur la trésorerie fichée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fichée (d)	1 199 632,80					4 467 282,00	100 283,00		dont Prélèvement sur la trésorerie non fichée (d)
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	15 670 179,35	40 334 410,00	36 961 644,00	- 3 372 766,00	- 3 372 766,00	36 961 644,00	40 334 410,00	15 670 179,35	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

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

**TABLEAU 5**  
Opérations pour compte de tiers  
BR 1 2023

**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	6 736 985,00	4 596 142,00
Biblissima +	C 44343200	Equipex Biblissima +		
	D 46763000		712 263,00	2 553 408,00
Mémoire et Résilience	C 44343200	Mémoire et Résilience	43 300,00	85 000,00
	D 46763000			
<b>TOTAL</b>			<b>7 492 548,00</b>	<b>7 234 550,00</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 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2022	B1 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le B1 2023		Compte financier 2022	B1 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le B1 2023
Personnel	3 239 406	5 324 042	5 783 554	459 512	Subventions de l'Etat	11 468 115	5 601 833	6 170 057	568 224
dont charges de pensions civiles*	28 730			0	Fiscalité affectée				0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	13 860 331	17 412 192	19 191 832	1 779 640	Autres subventions	4 205 428	11 394 545	16 404 517	5 009 972
intervention (le cas échéant)				0	Autres produits	5 006 886	5 194 572	742 572	-4 452 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>17 099 737</b>	<b>22 736 234</b>	<b>24 975 386</b>	<b>2 239 149</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>20 680 429</b>	<b>22 190 950</b>	<b>23 317 146</b>	<b>1 126 196</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>3 580 691</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>548 284</b>	<b>1 658 240</b>	<b>1 112 958</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) = (3) = (2) = (4)</b>	<b>20 680 429</b>	<b>22 736 234</b>	<b>24 975 386</b>	<b>2 239 152</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) = (3) = (2) = (4)</b>	<b>20 680 429</b>	<b>22 736 234</b>	<b>24 975 386</b>	<b>2 239 152</b>

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2022	B1 2023	BR 2023	Ecart entre le BR1 et le B1 2023
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>3 580 691</b>	<b>-545 284</b>	<b>-1 658 240</b>	<b>-1 112 958</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	517 428	303 989	224 752	-79 237
- reprises aux amortissements, dépréciations et provisions	146 907	335 963	249 442	-86 521
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	6 977		0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	4 000		0	0
- quote part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	263 677	257 690	177 468	-80 222
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>3 690 612</b>	<b>-434 948</b>	<b>-1 660 398</b>	<b>-1 025 450</b>

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

EMPLOIS	Compte financier 2022	B1 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le B1 2023		Compte financier 2022	B1 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le B1 2023
Insuffisance d'autofinancement	0	824 948	1 860 388	1 035 440	Capacité d'autofinancement	3 690 612	0	0	0
Investissements	937 567	34 671 840	34 656 840	-15 000	Financement de l'actif par l'Etat	6 267 872			0
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	265 616	40 648 195	40 648 195	0
Remboursement des dettes financières	6 175 930	6 219 855	6 219 855	0	Autres ressources	4 000			0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 113 497</b>	<b>41 726 643</b>	<b>42 737 093</b>	<b>1 010 450</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>10 243 049</b>	<b>40 648 195</b>	<b>40 648 195</b>	<b>0</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>3 129 552</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>0</b>	<b>1 078 448</b>	<b>2 088 898</b>	<b>1 010 450</b>

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Compte financier 2022	B1 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le B1 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	3 129 552	-1 078 448	-2 088 898	-1 010 450
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-488 178	24 789 240	27 638 196	2 962 956
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDÈMENT (9) ou PRÉLEVEMENT (10)*	3 724 737	-28 863 688	-29 727 094	-3 863 406
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	32 239 902	28 680 342	30 151 004	1 470 662
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-73 331 881	-40 088 178	-45 683 686	-6 607 517
Niveau final de la TRÉSORERIE	108 671 793	68 766 820	78 844 689	7 078 178

\* Montant net du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7  
Plan de trésorerie  
BR 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	105 571 793	111 737 738	111 546 140	107 744 605	110 491 672	107 151 247	95 750 967	100 440 807	88 694 053	86 001 406	89 974 871	83 801 773	- 29 727 094
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	81 356	726 173	2 517 524	1 523 116	50 878	895 183	2 554 882	251 828	249 912	1 728 255	863 092	3 324 748	14 766 949
Subvention pour charges de service public	-	-	1 623 721	1 515 278	-	493 605	1 758 528	-	-	753 656	-	25 269	6 170 057,00
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	81 174	372 674	868 059	-	43 978	323 000	412 845	-	240 300	451 459	-	213 633	3 007 122,00
Recettes propres	164	355 499	25 744	7 836	6 900	78 578	383 509	251 828	9 612	523 140	863 092	3 085 846	5 591 770,00
<b>Recettes budgétaires rattachées</b>	-	24 489	4 536 611	4 474 285	-	196	4 429 832	-	161 794	4 478 706	49 664	3 482 669	21 638 246
Financements de l'Etat rattachés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics rattachés	-	24 489	4 536 611	4 474 285	-	-	4 429 832	-	161 794	4 478 511	49 664	3 324 780	21 479 965,00
Recettes propres rattachées	-	-	-	-	-	196	-	-	-	195	-	157 889	156 280,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	6 623 428	- 35 568	- 4 670 855	- 25 975	462 676	293	636 904	38 150	1 062	32 627	203 719	3 966 109	7 234 550
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	6 623 428	- 35 568	- 4 670 855	- 25 975	462 676	293	636 904	38 150	1 062	32 627	203 719	3 966 109	7 234 550
- TVA encaissée	427 503	71 001	1 339 113	1 563	462 640	293	636 904	38 150	1 062	32 627	203 719	1 379 567	4 596 142
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 638 408
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	6 195 925	- 106 569	- 6 009 968	- 27 538	36	-	-	-	-	-	-	-	51 865
<b>A. TOTAL</b>	6 704 786	717 074	2 383 280	5 971 426	513 554	895 672	7 623 618	289 978	412 768	6 239 588	1 116 475	10 773 526	43 641 745
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	78 132	907 575	820 565	647 420	2 489 215	1 720 148	1 032 953	1 414 835	1 160 345	1 750 235	1 063 184	4 010 781	17 095 388
Personnel	105	617 450	9 027	315 115	335 207	563 718	563 718	563 718	563 718	563 718	563 718	563 719	5 222 931
Fonctionnement	78 027	286 669	797 357	332 305	2 154 008	1 156 430	469 235	851 117	425 137	1 175 914	455 321	3 382 521	11 564 041
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	3 456	14 181	-	-	-	-	-	171 490	10 603	44 145	64 541	306 416
<b>Dépenses liées à des recettes rattachées</b>	105 096	236 378	3 338 532	2 276 673	1 134 610	9 373 252	1 514 857	10 590 796	565 613	496 766	4 791 952	10 611 803	45 036 338
Personnel	-	63 495	-	31 743	38 423	61 133	61 133	61 133	61 133	61 133	61 133	61 133	561 592
Fonctionnement	13 374	78 889	1 100 215	789 201	38 443	857 213	105 705	804 736	316 587	372 638	401 750	2 756 856	7 635 607
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	91 722	93 994	2 238 317	1 455 729	1 057 744	8 454 906	1 348 019	9 724 927	187 893	62 995	4 329 079	7 793 814	36 839 139
<b>Opérations non budgétaires</b>	355 613	- 235 281	2 025 718	300 266	230 154	1 202 552	385 968	31 101	1 379 457	19 122	1 434 427	4 108 016	11 237 113
Emprunts : remboursements en capital	-	-	934 692	-	-	935 658	-	-	936 624	-	-	937 591	3 744 565
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	355 613	- 235 281	1 091 026	300 266	230 154	266 894	385 968	31 101	442 833	19 122	1 434 427	3 170 425	7 492 548
- TVA décaissée	37 480	83 556	745 352	273 439	602 655	266 894	385 968	31 101	442 833	19 122	1 046 059	2 802 546	6 736 985
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	388 368	367 195
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	318 153	- 318 837	345 674	26 827	- 372 501	-	-	-	-	-	-	-	654
<b>B. TOTAL</b>	538 841	908 672	6 184 815	3 224 359	3 653 679	12 295 952	2 933 778	12 036 732	3 105 415	2 266 123	7 289 573	18 730 600	73 368 639
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	6 165 945	- 191 598	- 3 801 535	2 747 067	- 3 340 425	- 11 400 280	4 689 840	- 11 746 754	- 2 692 647	3 973 465	- 6 173 098	- 7 957 074	- 29 727 094
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	111 737 738	111 546 140	107 744 605	110 491 672	107 151 247	95 750 967	100 440 807	88 694 053	86 001 406	89 974 871	83 801 773	75 844 699	

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

TABLEAU 8  
Opérations liées aux recettes fléchées  
BR 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Programmation jusqu'à l'exercice budgétaire 2029

	Antérieures à 2023 non dénouées	2023	2024	2025	2026 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		76 025 802	50 765 990	36 787 782	28 068 082	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>165 217 876,00 €</b>	<b>21 638 246,00 €</b>	<b>44 647 829,00 €</b>	<b>29 327 829,00 €</b>	<b>202 204 401,00 €</b>	<b>463 036 181,00 €</b>
Financements de l'État fléchés	245 000,00 €					- €
Autres financements publics fléchés	155 932 977,00 €	21 479 968,00 €	44 315 996,00 €	28 995 996,00 €	195 733 658,00 €	446 458 593,00 €
Recettes propres fléchées	9 039 899,00 €	158 280,00 €	331 833,00 €	331 833,00 €	6 470 743,00 €	16 332 588,00 €
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>155 053 814,00 €</b>	<b>45 036 338,00 €</b>	<b>71 081 601,00 €</b>	<b>34 312 934,00 €</b>	<b>167 561 694,00 €</b>	<b>463 036 181,00 €</b>
Personnel						
AE=CP	753 662,00 €	561 592,00 €	433 805,00 €	366 028,00 €	3 537 235,00 €	5 652 322,00 €
Fonctionnement						
AE	36 350 281,00 €	7 986 236,00 €	5 812 305,00 €	5 295 769,00 €	102 814 060,00 €	158 258 651,00 €
CP	34 535 107,00 €	7 635 607,00 €	6 561 953,00 €	5 557 218,00 €	103 968 766,00 €	158 258 651,00 €
Intervention						
AE						- €
CP						- €
Investissement						
AE	259 344 239,00 €	8 097 120,00 €	27 383 225,00 €	4 300 624,00 €		299 125 208,00 €
CP	119 765 045,00 €	36 839 139,00 €	64 085 743,00 €	28 389 688,00 €	50 045 593,00 €	299 125 208,00 €
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>10 164 062,00 €</b>	<b>23 398 092,00 €</b>	<b>26 433 672,00 €</b>	<b>4 985 106,00 €</b>	<b>44 642 807,00 €</b>	<b>- €</b>

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.**

<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>-14 938 260</b>	<b>-1 861 720</b>	<b>-3 744 565</b>	<b>-3 744 565</b>	<b>-72 385 408</b>	<b>-96 674 519</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>76 025 802</b>	<b>50 765 990</b>	<b>36 787 782</b>	<b>28 068 082</b>	<b>326 481</b>	<b>326 481</b>

TABLEAU 9  
Opérations pluriannuelles - prévision  
BR 1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Nature	Prévision 2023											Prévisions N+1 et suivantes												
		Prévision		AE ouvertes les années antérieures à 2023		AE consommées les années antérieures à 2023		AE reprogrammées ou reportées en 2023*		AE nouvelles ouvertes en 2023		TOTAL des AE ouvertes en 2023		CP ouverts les années antérieures à 2023		CP consommés les années antérieures à 2023		CP reprogrammés ou reportés en 2023*		CP non/total ouvert en 2023		TOTAL des CP ouverts en 2023		Prévisions N+1 et suivantes	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (8) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)		
LA CHAPELLE	Personnel	486 555	165 895	165 895		80 185	80 185	165 895	165 895	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185	80 185
	Fonctionnement	2 806 834	1 579 250	1 579 250		1 111 800	1 111 800	666 653	666 653	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300	1 028 300
	Investissement	84 352 611	83 723 556	83 723 556		4 324 500	4 324 500	7 417 317	7 417 317	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810	32 545 810
<b>Total Op.1</b>	<b>97 646 000</b>	<b>89 468 701</b>	<b>89 468 701</b>	-	<b>8 916 485</b>	<b>8 916 485</b>	<b>8 264 702</b>	<b>8 264 702</b>	-	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>	<b>33 664 376</b>
EPHE	Personnel	84 900	21 381	21 381		196 428	196 428	21 381	21 381	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428	196 428
	Fonctionnement	760 541	84 390	84 390		128 085	128 085	84 390	84 390	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085	113 085
	Investissement	34 574 100	248 780	248 780		3 078 120	3 078 120	82 831	82 831	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901	1 469 901
<b>Total Op.2</b>	<b>38 195 041</b>	<b>346 951</b>	<b>346 951</b>	-	<b>3 402 833</b>	<b>3 402 833</b>	<b>178 962</b>	<b>178 962</b>	-	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>	<b>1 792 414</b>
CONTRAT DE PARTENARIAT	Personnel	4 243 034	410 336	410 336		186 800	186 800	410 336	410 336	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800	186 800
	Fonctionnement	140 375 328	21 603 511	21 603 511		5 676 351	5 676 351	21 270 140	21 270 140	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454	5 335 454
	Investissement	173 417 823	172 943 323	172 943 323		474 500	474 500	106 862 252	106 862 252	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529	2 618 529
<b>Total Op.3</b>	<b>318 035 787</b>	<b>194 957 070</b>	<b>194 957 070</b>	-	<b>6 217 461</b>	<b>6 217 461</b>	<b>131 963 028</b>	<b>131 963 028</b>	-	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>	<b>8 139 809</b>
<b>So total personnel</b>	<b>8 844 991</b>	<b>286 112</b>	<b>286 112</b>	-	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>598 112</b>	<b>598 112</b>	-	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>	<b>448 193</b>
<b>So total fonctionnement</b>	<b>143 942 863</b>	<b>23 277 181</b>	<b>23 277 181</b>	-	<b>6 916 236</b>	<b>6 916 236</b>	<b>22 631 183</b>	<b>22 631 183</b>	-	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>	<b>6 478 839</b>
<b>So total investissement</b>	<b>289 244 834</b>	<b>256 915 859</b>	<b>256 915 859</b>	-	<b>7 875 139</b>	<b>7 875 139</b>	<b>117 262 809</b>	<b>117 262 809</b>	-	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>	<b>36 634 638</b>
<b>TOTAL</b>	<b>491 941 428</b>	<b>289 790 922</b>	<b>289 790 922</b>	-	<b>10 227 549</b>	<b>10 227 549</b>	<b>139 991 899</b>	<b>139 991 899</b>	-	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</b>	<b>43 587 671</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 présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision N		Prévisions au Net et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2023	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus > 2025
		(18)	(19)	(21)	(22)	(23)
LA CHAPELLE	Financement de l'Etat	0				
	Autres financements publics**	91 646 000	51 129 000	15 220 000	12 317 000	5 390 000
	Autres financements***	6 800 000	6 800 000			
<b>Total Op.1</b>	<b>97 646 000</b>	<b>67 739 000</b>	<b>15 220 000</b>	<b>12 317 000</b>	<b>5 390 000</b>	
EPHE	Financement de l'Etat	0				
	Autres financements publics**	19 959 541	4 020 541	11 000 000		4 938 000
	Autres financements***	0				
<b>Total Op.2</b>	<b>19 959 541</b>	<b>4 020 541</b>	<b>11 000 000</b>	-	<b>4 938 000</b>	
CONTRAT DE PARTENARIAT	Financement de l'Etat	0				
	Autres financements publics**	307 723 199	85 737 553	18 095 596	5 778 996	185 404 658
	Autres financements***	10 332 588	3 039 899	331 833	331 833	6 470 744
<b>Total Op.3</b>	<b>318 055 787</b>	<b>88 777 452</b>	<b>18 427 429</b>	<b>6 110 829</b>	<b>191 875 401</b>	
<b>So total financement de l'Etat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>So total autres financements publics</b>	<b>410 208 841</b>	<b>140 887 196</b>	<b>44 315 996</b>	<b>18 096 996</b>	<b>196 733 658</b>	
<b>So total autres financements</b>	<b>16 332 648</b>	<b>9 839 899</b>	<b>331 833</b>	<b>331 833</b>	<b>6 470 744</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>438 641 428</b>	<b>149 927 093</b>	<b>44 647 829</b>	<b>18 427 829</b>	<b>203 204 401</b>	

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, facilités affectés, financements de l'Etat, niches  
\*\* Autres financements publics et autres financements publics niches  
\*\*\* Recettes propres et recettes propres niches

**TABLEAU 10**  
Synthèse budgétaire et comptable  
BR 1 2023

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BR 1 2023</b>		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	Niveau initial de restes à payer	120 152 555,00	
	<b>2</b>	Niveau initial du fonds de roulement	32 239 902,00	
	<b>3</b>	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-73 331 891,00	
	<b>4</b>	Niveau initial de la trésorerie	105 571 793,00	
	<b>4.a</b>	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	76 025 802,00	
	<b>4.b</b>	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	29 545 991,00	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	Autorisations d'engagement	62 131 726,00	
	<b>6</b>	Résultat patrimonial	-1 658 240,00	
	<b>7</b>	Capacité d'autofinancement (CAF)	-1 860 398,00	
	<b>8</b>	Variation du fonds de roulement	-2 088 898,00	
	<b>9</b>	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-3 744 565,00	
	<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	27 380 198,00
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	35 813 350,00
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	-8 816 076,00
			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	382 924,00
			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	-25 724 531,00	
	<b>13</b>	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	4 002 563,00	
<b>14</b>	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-29 727 094,00		
	<b>14.a</b>	dont variation de la trésorerie fléchée	-25 259 812	
	<b>14.b</b>	dont variation de la trésorerie non fléchée	-4 467 282	
<b>15</b>	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	27 638 196,00		
<b>16</b>	Variation des restes à payer	-30 229 420,00		
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	Niveau final de restes à payer	89 923 135,00	
	<b>18</b>	Niveau final du fonds de roulement	30 151 004,00	
	<b>19</b>	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-45 693 695,00	
	<b>20</b>	Niveau final de la trésorerie	75 844 699,00	
		<b>20.a</b>	dont niveau final de la trésorerie fléchée	50 765 990,00
	<b>20.b</b>	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	25 078 709,00	

Comptabilité budgétaire  
 Comptabilité générale

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

# Présentation du Budget rectificatif n°1 2023

Conseil d'administration du 4 juillet 2023

## Table des matières

I-	Les équilibres budgétaires.....	9
1-	Les ressources de l'établissement.....	9
2-	Actualité des opérations bâtementaires (tableaux 2 et 3).....	13
a.	Le site de La Chapelle.....	15
b.	Le bâtiment EPHE.....	16
c.	Humathèque.....	16
d.	EHESS.....	16
e.	Le site d'Aubervilliers.....	17
3-	Les dépenses de l'établissement hors opérations immobilières.....	18
a.	Les dépenses de personnel (tableaux 1 et 2).....	20
b.	Le fonctionnement et les investissements de l'Etablissement.....	24
c.	L'Humathèque.....	25
d.	La Vie de Campus.....	26
II-	Les équilibres financiers.....	28

## Présentation du budget rectificatif n°1 2023

Le budget rectificatif s'inscrit dans le prolongement des travaux engagés durant l'exercice 2022. Il porte les effets de l'intégration à l'EPCC d'agents jusque-là mis à disposition via le déploiement progressif de l'autonomie de gestion. Il est en outre construit sur la base d'un suivi au plus juste des dépenses financées par les contributions des membres.

La consommation d'emplois est ainsi proposée en augmentation par rapport au BI 2023 de 12 ETPT pour atteindre 136,5 ETPT pour 8,37 M€ de dépenses de personnel (masse salariale et mise à disposition). Cette augmentation résulte de l'intégration décidée en 2022 des personnels EHESS (UAR2011) au 1<sup>er</sup> janvier 2023 et de l'extension en année pleine de leur rémunération dans le cadre du processus de constitution des équipes de l'Humathèque. Le budget rectificatif prend aussi en compte les recrutements faisant suite aux notifications de SCSP au titre de la part Etat du protocole dit des 10 + 10 pour l'Humathèque.

La section de fonctionnement est en augmentation en AE et en CP pour atteindre 19 M € en CP (+ 12 % par rapport au BI 23). Cette augmentation est principalement liée aux charges à payer au titre de l'exercice 2022 (CAPAC), aux surcoûts d'électricité et à la mise en place à l'automne d'une nouvelle signalétique sur le campus.

L'augmentation des coûts d'électricité place à 4,2 M€ les dépenses totales prévues au titre de la convention d'occupation (contre 3,8 M€ estimés au budget rectificatif 2022). L'EPCC propose de couvrir cette augmentation par plusieurs mécanismes.

Un malus énergétique lié à une surconsommation énergétique a été, conformément aux engagements du contrat de partenariat, appliqué à Sérendicité à hauteur de 129 191,16 € HT au titre de 2020-2021. L'EPCC en tant qu'établissement public a en outre également reçu fin 2022 une SCSP spécifique aux surcoûts électriques pour les personnes publiques pour 177 146 €.

Ces deux sommes (le malus et la subvention) sont déduites des surcoûts d'électricité et ramène le coût d'occupation à 3 979 526,93 € HT. Le surcoût appelé auprès des membres serait alors de 407 880,83 € HT.

Pour diminuer autant que possible les effets de ces surcoûts pour ses membres, l'EPCC a décidé de compléter ces deux sources de financements complémentaires en mobilisant à titre exceptionnel son fonds de roulement. Le niveau du prélèvement a été fixé à hauteur de 365 k€ soit le niveau de la sous-consommation de la contribution des membres identifiée au compte financier 2022.

L'appel auprès des membres pour financer le surcoût énergétique serait donc ramené à 42 880,83 € HT ventilé selon les ratios de la convention d'occupation.

Toujours concernant les contributions des membres, il est proposé dans le cadre de ce budget rectificatif après réexamen des dépenses prévisionnelles sur l'exercice 2023 une délibération spécifique portant diminution de 111 k€ de la contribution au titre des services du campus.

Au titre des recettes, à l'issue de la présentation de ce budget rectificatif, il sera proposé au conseil d'administration de voter une nouvelle délibération fixant de nouveaux tarifs de locations d'espaces dans l'Hôtel à projets, à l'EAC ou dans le pôle socio-médical. Elle répond aux objectifs nationaux de valorisation de l'immobilier de l'Etat et est rendue possible par des surfaces inoccupées notamment à l'Hôtel à projets.

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

Extrait du tableau 2

<b>RECETTES</b>					
Ecart entre le BR1 2023 et le BI 2023	BR1 2023	BI 2023	BR2 2022	BR1 2022	
<b>1 425 857,00</b>	<b>14 768 949,00</b>	<b>13 343 092,00</b>	<b>12 230 081,00</b>	<b>14 887 733,00</b>	<b>Recettes globalisées</b>
568 224,00	6 170 057,00	5 601 833,00	5 601 833,00	5 596 073,00	Subvention pour charges de service public
-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
459 602,00	3 007 122,00	2 547 520,00	2 326 754,00	3 823 605,00	Autres financements publics
398 031,00	5 591 770,00	5 193 739,00	4 301 494,00	5 468 055,00	Recettes propres
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
<b>- 138 731,00</b>	<b>21 638 246,00</b>	<b>21 776 977,00</b>	<b>21 151 723,00</b>	<b>20 910 630,00</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
-	-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
- 138 731,00	21 479 966,00	21 618 697,00	19 867 820,00	19 678 414,00	Autres financements publics fléchés
-	158 280,00	158 280,00	1 283 903,00	1 232 216,00	Recettes propres fléchées
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
<b>1 287 126,00</b>		<b>35 120 069,00</b>	<b>33 381 804,00</b>	<b>35 798 363,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>

Les principales variations sont les suivantes :

RE	Principales variations
1 425 857,00 €	Recettes globalisées
568 224,00 €	Notification SCSP
- 111 000,00 €	Services Vie de Campus
42 880,00 €	Convention occupation
925 753,00 €	Encaissement recettes émises sur exercices antérieurs
- 138 731,00 €	Recettes fléchées*
- 163 220,00 €	Biblissima/Biblissima+
24 489,00 €	Autres mouvements

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

DEPENSES								
	BR2 2022		BI 2023		BR1 2023		Ecart entre le BR1 2023 et le BI 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	<b>3 792 373</b>	<b>3 792 373</b>	<b>5 324 042</b>	<b>5 324 042</b>	<b>5 784 523</b>	<b>5 784 523</b>	<b>460 481</b>	<b>460 481</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							-	-
							-	-
							-	-
<b>Fonctionnement</b>	<b>14 871 870</b>	<b>18 568 403</b>	<b>17 214 002</b>	<b>17 108 203</b>	<b>17 729 747</b>	<b>19 199 648</b>	<b>515 745</b>	<b>2 091 445</b>
							-	-
							-	-
<b>Intervention</b>							-	-
							-	-
							-	-
<b>Investissement</b>	<b>70 628 101</b>	<b>8 732 296</b>	<b>8 403 036</b>	<b>37 162 555</b>	<b>8 388 036</b>	<b>37 147 555</b>	- 15 000	- 15 000
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>89 292 344,00</b>	<b>31 093 072,00</b>	<b>30 941 080,00</b>	<b>59 594 800,00</b>	<b>31 902 306,00</b>	<b>62 131 726,00</b>	<b>961 226,00</b>	<b>2 536 926,00</b>

Les principales variations sont les suivantes :

Principales variations	AE	CP
Personnel	460 481,00 €	460 481,00 €
Transferts EHESS EPCC	451 130,00 €	451 130,00 €
Création de 10 emplois au GED suite à la décision d	266 200,00 €	266 200,00 €
Autres mouvements (ajustements)	- 256 849,00 €	- 256 849,00 €
Fonctionnement	515 745,00 €	2 091 445,00 €
Charges à payer 2022	- €	382 979,00 €
Signalétique PPP	200 000,00 €	200 000,00 €
Convention d'occupation	336 580,00 €	1 540 770,00 €
Ajustements MAD	- 72 085,00 €	- 72 085,00 €
Autres mouvements	51 250,00 €	39 781,00 €
Investissement	- 15 000,00 €	- 15 000,00 €
Autres mouvements	- 15 000,00 €	- 15 000,00 €

Les dépenses de personnel sont proposées en augmentation par rapport au BI 2023 (+ 460 k€). Cette augmentation est liée à l'intégration des personnels hébergés de l'EHESS, aux recrutements suite à la création d'emplois Humathèque par l'Etat (Phase 2 des 10+10) et à des ajustements en retrait suite à des postes vacants (2-).

Les dépenses de fonctionnement évoluent à la hausse en autorisations d'engagement (+ 516 k€) et en crédits de paiement (CP) (+ 2 091 k€). Les factures de charges relatives à l'exercice 2022 (charges à payer et convention d'occupation, notamment les factures d'électricité) représentent 1 924 k€ de crédits de paiement. L'amélioration de la signalétique du site d'Aubervilliers est également proposée à hauteur de 200 k€.

Les dépenses d'investissement sont ajustées en AE (-15 k€) et en CP (-15 k€) suite à quelques ajustements.

Depuis la nouvelle architecture, les dépenses globales prévisionnelles pour 2023 réparties par domaine fonctionnel se présentent de la manière suivante :

N°	Désignation	AE BR2 2022	AE BI 2023	AE BR1 2023	CP BR2 2022	CP BI 2023	CP BR1 2023	Evolution AE BI 23 BR1 23	Evolution CP BI 23 BR1 23
D105	Bibliothèque et documentation	3 190 171,00 €	3 706 480,00 €	4 679 238,00 €	3 515 570,00 €	3 721 980,00 €	4 782 108,00 €	26%	28%
D105A	continuité documentaire avant ouverture	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	0%
D105B	Transfert des collections	358 201,00 €	275 000,00 €	275 000,00 €	637 939,00 €	275 000,00 €	275 000,00 €	0%	0%
D105D	Mise à disposition documentation	2 831 970,00 €	3 431 480,00 €	4 404 238,00 €	2 877 631,00 €	3 446 980,00 €	4 507 108,00 €	28%	31%
D111	Rech univ science homme	430 007,00 €	690 350,00 €	527 130,00 €	487 795,00 €	690 350,00 €	527 130,00 €	-24%	-24%
D111A	Biblistima	251 200,00 €	488 700,00 €	325 480,00 €	306 200,00 €	488 700,00 €	325 480,00 €	-33%	-33%
D111B	Humanum	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	0%
D111C	RIBAC	14 000,00 €	14 000,00 €	- €	14 000,00 €	14 000,00 €	- €	-100%	-100%
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	164 807,00 €	187 650,00 €	201 650,00 €	167 595,00 €	187 650,00 €	201 650,00 €	7%	7%
D111E	CONDORNUM	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	0%
D113	Diffusion savoirs musées	52 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	53 920,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0%	0%
D113A	Organiser des événements (CCC...)	52 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	53 920,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0%	0%
D114	Immobilier	80 654 532,00 €	20 536 297,00 €	20 738 035,00 €	20 206 561,00 €	49 532 567,00 €	51 052 150,00 €	1%	3%
D114A	Site Aubervilliers	8 008 719,00 €	9 591 151,00 €	9 856 811,00 €	11 075 403,00 €	11 996 799,00 €	13 496 333,00 €	3%	12%
D114B	La Chapelle	71 208 521,00 €	5 629 900,00 €	5 516 465,00 €	6 959 811,00 €	33 790 310,00 €	33 654 275,00 €	-2%	0%
D114C	EPHE	246 580,00 €	3 474 620,00 €	3 403 633,00 €	172 824,00 €	1 853 401,00 €	1 782 414,00 €	-2%	-4%
D114D	EHESS	665 632,00 €	571 830,00 €	561 830,00 €	715 766,00 €	600 916,00 €	601 504,00 €	-2%	0%
D114E	HUMATHEQUE	525 080,00 €	1 268 796,00 €	1 399 296,00 €	1 282 757,00 €	1 291 141,00 €	1 517 624,00 €	10%	18%
D115	Pilotage et support	4 965 634,00 €	5 957 953,00 €	5 907 903,00 €	6 816 126,00 €	5 599 903,00 €	5 720 338,00 €	-1%	2%
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	3 317 269,00 €	4 321 157,00 €	4 104 262,00 €	5 050 609,00 €	3 963 607,00 €	3 826 980,00 €	-5%	-3%
D115B	Vie de Campus (Protocole)	1 428 565,00 €	1 543 496,00 €	1 710 341,00 €	1 526 399,00 €	1 543 496,00 €	1 784 299,00 €	11%	16%
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	25 800,00 €	28 300,00 €	28 300,00 €	25 618,00 €	27 800,00 €	27 800,00 €	0%	0%
D115D	Infrastructure numérique	194 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	213 500,00 €	65 000,00 €	81 259,00 €	0%	25%
		89 292 344,00 €	30 941 080,00 €	31 902 306,00 €	31 079 972,00 €	59 594 800,00 €	62 131 726,00 €	3%	4%

L'évolution globale des dépenses entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial 2023 est la suivante :

	BR2 2022		BI 2023		BR1 2023		Evolution BR1 23/BI 23	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnels	3 792 373,00 €	3 792 373,00 €	5 324 042,00 €	5 324 042,00 €	5 784 523,00 €	5 784 523,00 €	9%	9%
Fonctionnement	14 871 870,00 €	18 568 403,00 €	17 214 002,00 €	17 108 203,00 €	17 729 747,00 €	19 199 648,00 €	3%	12%
Investissement	70 628 101,00 €	8 732 296,00 €	8 403 036,00 €	37 162 555,00 €	8 388 036,00 €	37 147 555,00 €	0%	0%
Dont La Chapelle	70 065 621,00 €	5 793 361,00 €	4 324 500,00 €	32 545 810,00 €	4 324 500,00 €	32 545 810,00 €	0%	0%
Dont EPHE	134 480,00 €	60 724,00 €	3 076 120,00 €	1 469 901,00 €	3 076 120,00 €	1 469 901,00 €	0%	0%

## I- Les équilibres budgétaires

### 1- Les ressources de l'établissement

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

	BR1 2022	BR2 2022	BI 2023	BR1 2023	Evolution BI BR1 2023
<b>Recettes globalisées</b>	<b>14 887 733,00 €</b>	<b>12 230 081,00 €</b>	<b>13 343 092,00 €</b>	<b>14 768 949,00 €</b>	
SCSP	1 588 986,00 €	1 610 727,00 €	1 647 952,00 €	1 407 952,00 €	-14,56%
SCSP Personnels	3 201 833,00 €	3 201 833,00 €	3 201 833,00 €	4 121 057,00 €	28,71%
Convention d'occupation site Aubervilliers - membres	3 571 646,00 €	3 804 139,44 €	4 632 717,62 €	4 675 598,45 €	0,93%
Convention d'occupation site Aubervilliers - autres	428 946,00 €	370 109,56 €	403 639,38 €	403 639,38 €	0,00%
Conventions financières pour transferts de personnels	1 232 919,00 €	368 150,00 €	429 003,00 €	429 003,00 €	0,00%
Contribution des membres au titre du RI	1 366 468,00 €	1 000 000,00 €	1 366 468,00 €	1 366 468,00 €	0,00%
Subvention exceptionnelle GED	295 475,00 €	295 475,00 €	- €	- €	0,00%
Assurances - EHESS	990 000,00 €	- €	- €	- €	0,00%
Autres ressources	640 266,00 €	81 398,00 €	157 383,00 €	972 135,17 €	517,69%
Protocole Vie de Campus	1 571 194,00 €	1 498 249,00 €	1 504 096,00 €	1 393 096,00 €	-7,38%
	<i>SCSP</i>	<i>805 254,00 €</i>	<i>789 273,00 €</i>	<i>752 048,00 €</i>	<i>-14,76%</i>
	<i>Membres</i>	<i>765 940,00 €</i>	<i>708 976,00 €</i>	<i>752 048,00 €</i>	<i>0,00%</i>
<b>Recettes fléchées</b>	<b>20 910 630,00 €</b>	<b>21 151 723,00 €</b>	<b>21 776 977,00 €</b>	<b>21 638 246,00 €</b>	
Convention acquisitions documentaires	824 000,00 €	824 001,00 €	824 001,00 €	824 001,00 €	0,00%
Convention EPHE	- €	- €	- €	- €	0,00%
Opération La Chapelle	2 180 000,00 €	- €	2 180 000,00 €	2 180 000,00 €	0,00%
Conventions fléchées diverses	- 189 366,00 €	2 231 726,00 €	676 980,00 €	538 248,00 €	-20,49%
Interets de la dotation	18 095 996,00 €	18 095 996,00 €	18 095 996,00 €	18 095 997,00 €	0,00%
<b>Total général</b>	<b>35 798 363,00 €</b>	<b>33 381 804,00 €</b>	<b>35 120 069,00 €</b>	<b>36 407 195,00 €</b>	

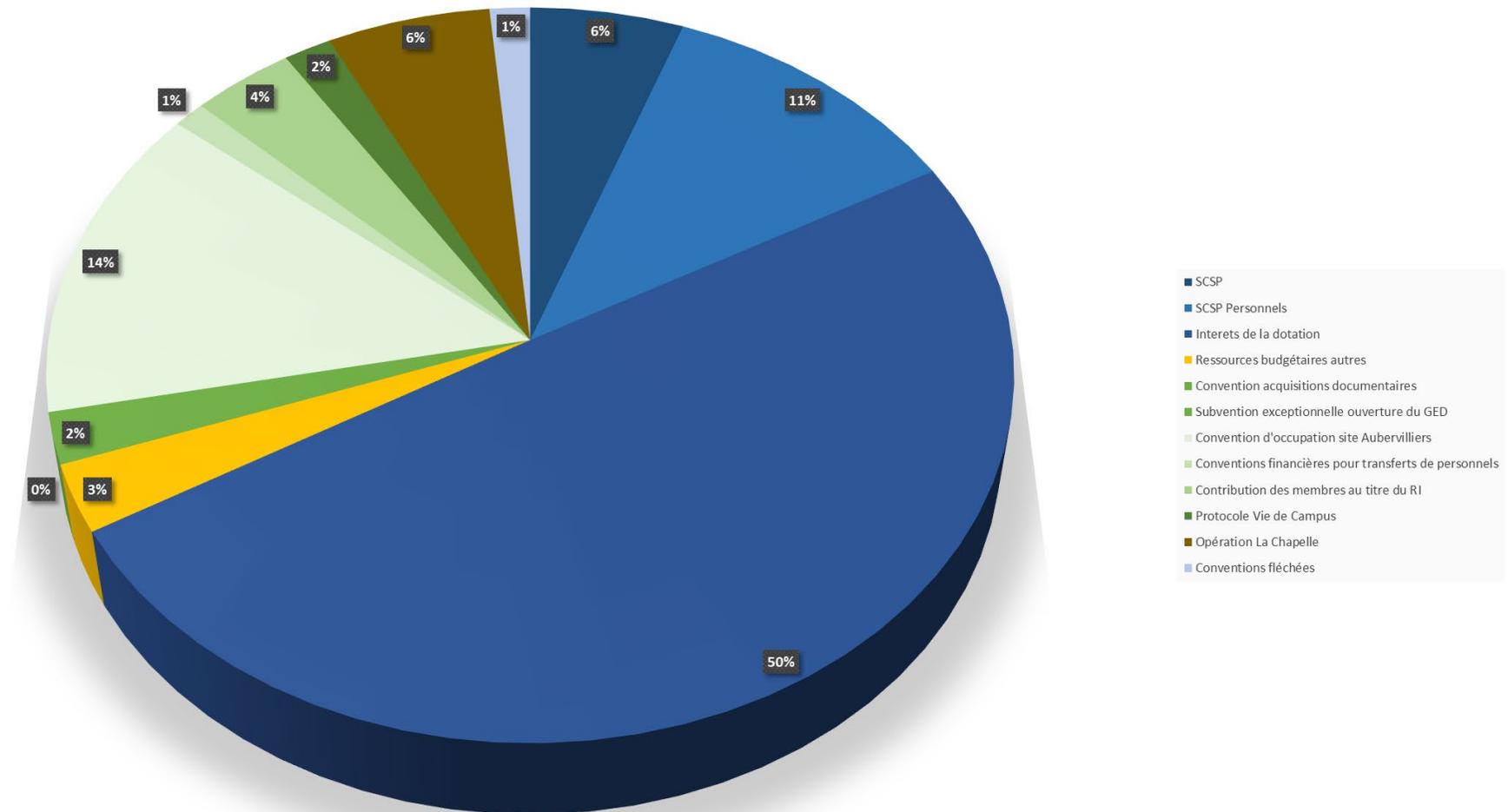
La part de SCSP Vie de Campus non utilisée est reversée sur la SCSP de fonctionnement (+248 k€) soit un montant mobilisable de SCSP Fonctionnement de 1 408 k€. Ainsi la SCSP de fonctionnement n'évolue pas de manière globale, seule sa répartition est modifiée. La SCSP Personnels évolue fortement, suite à la notification par l'Etat prenant en compte notamment le transfert des personnels hébergés de l'EHESS.

La contribution au titre du règlement intérieur reste stable à hauteur 1 366 k€ (BR1 2022).

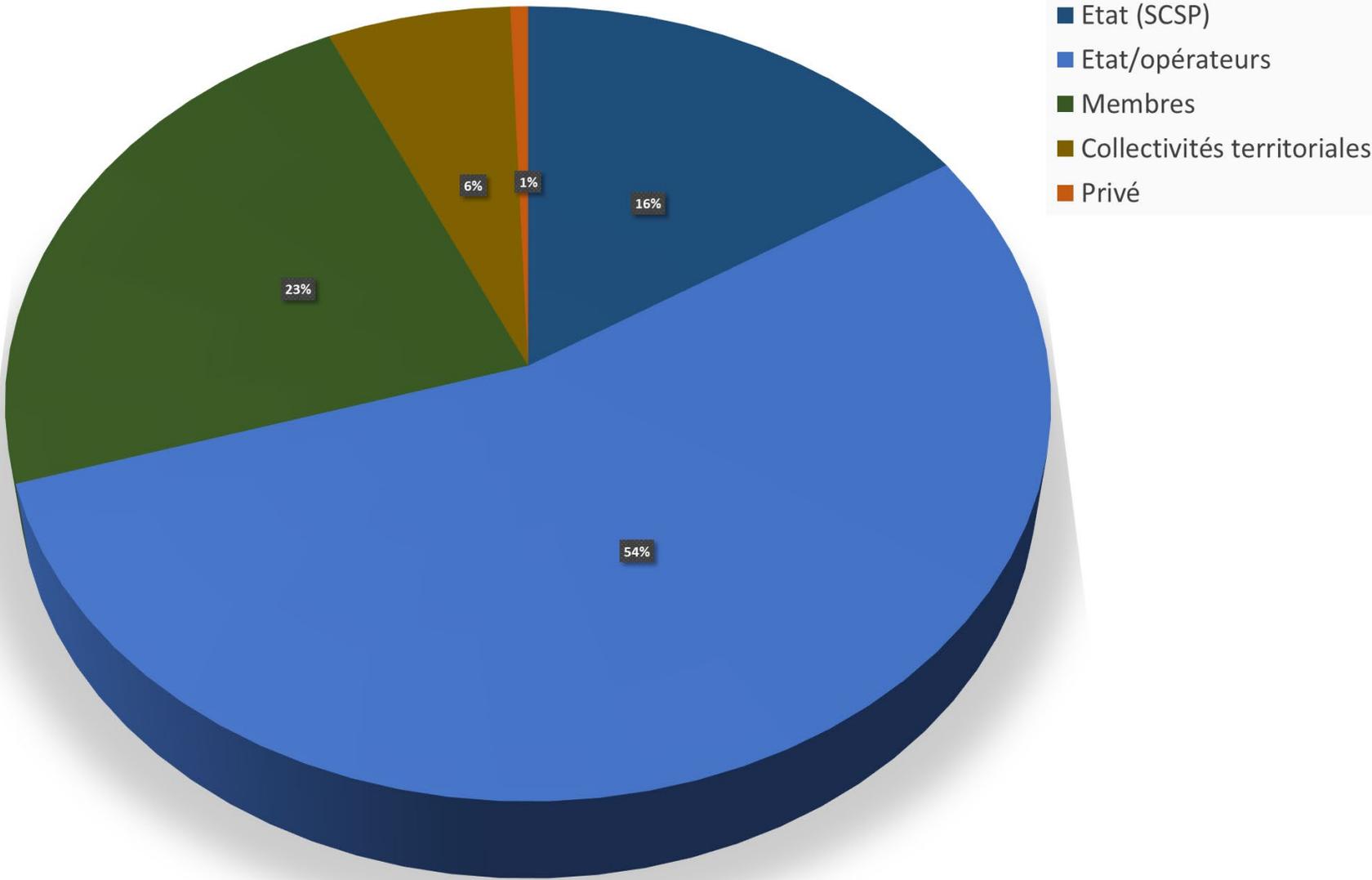
Le financement du remboursement des emplois mis à disposition de l'établissement pour l'Humathèque (précédemment GED) fait l'objet de prévisions de recettes pour un montant équivalent. Le montant de ces subventions reste à déterminer précisément, et sera fonction des remboursements à effectuer réellement. Il est évalué pour le BR1 2023 au regard des remboursements prévus, à la somme de 429 k€.

Les conventions fléchées diverses tiennent notamment compte du recouvrement escompté du solde de l'opération Biblissima et des recettes relatives au niveau de dépenses pour Biblissima+, de l'intégration de la pénalité pour retard fautif du partenaire Sérendicité et enfin de recettes annexes dues au titre du contrat PPP.

### Répartition relative des recettes



Répartition relative de l'origine des recettes



## 2- Actualité des opérations bâtimentaires (tableaux 2 et 3)

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 excédent budgétaire de 3 505 k€.

### Opérations immobilières

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	<b>389 719,00</b>	<b>389 719,00</b>	<b>4 331 673,00</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			153 950,00	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>10 010 212,00</b>	<b>11 461 462,00</b>	-	Autres financements publics
			4 177 723,00	Recettes propres
<b>Intervention</b>	-	-		
			<b>19 379 899,00</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
			-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>70 254 601,00</b>	<b>8 355 380,00</b>	18 095 996,00	Autres financements publics fléchés
			1 283 903,00	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>80 654 532,00</b>	<b>20 206 561,00</b>	<b>23 711 572,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		<b>3 505 011</b>	-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

Toutefois, cet excédent doit être corrigé du remboursement en capital de l'emprunt souscrit auprès de la BEI, dépense non budgétaire à hauteur de 3 729 k€. Soit une conséquence négative des opérations immobilières sur la trésorerie fléchée de 224 k€.

Les recettes fléchées affectées aux opérations immobilières s'élèvent ainsi à 19 379 k€, soit 18 096 k€ d'intérêts de la dotation. Les recettes propres fléchées correspondent aux pénalités pour retard fautif (1 121 k€) 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 : 43 610 k€ par l'État apportés par les intérêts de la dotation, 23 000 k€ par la Ville de Paris et 23 000 k€ par la Région Ile-de-France. 1 429 k€ ont été également apportés par l'Etat au titre de l'amorçage du projet par le biais de l'ANR, et 6 000 k€ issus de la vente du bâtiment boulevard Davout en 2018 sont utilisés soit un total de 97 039 k€. 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						980 000,00 €	240 000,00 €		2 180 000,00 €	10 630 000,00 €	8 990 000,00 €	23 000 000,00 €
Ville de Paris		2 000 000,00 €	1 500 000,00 €	6 500 000,00 €	3 300 000,00 €	3 200 000,00 €				6 500 000,00 €		23 000 000,00 €
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>9 000 000,00 €</b>	<b>7 590 000,00 €</b>	<b>18 530 000,00 €</b>	<b>8 990 000,00 €</b>	<b>97 039 000,00 €</b>

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

Objet	AE BI 23	AE BR1 23	CP BI 23	CP BR1 23
<b>D114B</b>	<b>5 629 900,00 €</b>	<b>5 516 465,00 €</b>	<b>33 790 310,00 €</b>	<b>33 654 275,00 €</b>

La différence issue de la consommation de 33 654 k€, au regard des recettes budgétaires prévues en 2023 (fléchage d'intérêts de la dotation non consommable pour 5 410 k€ et réception de fonds de la part de la région Île-de-France pour 2 180 k€), entraîne un prélèvement de la trésorerie fléchée pour 26 064 k€.

L'opération décrite au regard du tableau 2 peut ainsi être décrite :

#### Opération du site de La Chapelle

	DEPENSES		RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	<b>80 165,00</b>	<b>80 165,00</b>	<b>7 590 000,00</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 111 800,00</b>	<b>1 028 300,00</b>	-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>4 324 500,00</b>	<b>32 545 810,00</b>	7 590 000,00	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>5 516 465,00</b>	<b>33 654 275,00</b>	<b>7 590 000,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		-	- 26 064 275	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

### b. Le bâtiment EPHE

Les opérations liées au bâtiment EPHE sont actuellement évaluées à 36 139 k€, dont 4 M€ sont financés par l'Etat au moyen d'une convention ANR. Le financement du solde est en cours de validation. Les dépenses 2023 concernent principalement les études, la revue des sources de financement des personnels ainsi que leur rattachement analytique et des besoins réels 2023, soit les projections suivantes :

Objet	AE BI 23	AE BR1 23	CP BI 23	CP BR1 23
D114C	3 474 620,00 €	3 403 633,00 €	1 853 401,00 €	1 782 414,00 €

### c. Humathèque

Objet	AE BI 23	AE BR1 23	CP BI 23	CP BR1 23
D114E	1 268 796,00 €	1 399 296,00 €	1 291 141,00 €	1 517 624,00 €

L'augmentation des dépenses est liée aux charges à payer 2022 ainsi qu'aux dépenses de sécurité supplémentaires.

### d. EHESS

Objet	AE BI 23	AE BR1 23	CP BI 23	CP BR1 23
D114D	571 830,00 €	561 830,00 €	600 916,00 €	601 504,00 €

### e. Le site d'Aubervilliers

Enfin, les opérations liées au site d'Aubervilliers :

Objet	AE BI 23	AE BR1 23	CP BI 23	CP BR1 23
D114A	9 591 151,00 €	9 856 811,00 €	11 996 799,00 €	13 496 333,00 €

L'évolution entre le BI et le BR1 est de 12% en crédits de paiement. Toutefois, ce chiffre cache de fortes disparités.

Le paiement de factures d'électricité au titre de 2022 reçues en 2023 amène un besoin de CP justifiant l'évolution entre les deux budgets à hauteur de 87%. Les appels auprès des membres ayant été effectués en 2022, ce paiement génère un déficit budgétaire.

Par ailleurs, une amélioration de la signalétique est également proposée (280 k€). Enfin, un ajustement en diminution sur les dépenses de personnels est effectué (- 64%) pour tenir compte de la vacance de postes et d'arbitrages.

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

#### Site d'Aubervilliers

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	<b>181 080,00</b>	<b>181 080,00</b>	<b>5 111 970,00</b>	<b>Recettes globalisées</b>
			174 400,00	Subvention pour charges de service public
<b>Fonctionnement</b>	<b>9 668 731,00</b>	<b>10 813 825,00</b>	-	Autres financements publics
			4 937 570,00	Recettes propres
			<b>7 662 046,00</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
<b>Investissement</b>	<b>7 000,00</b>	<b>2 501 428,00</b>	-	Financements de l'Etat fléchés
			7 503 766,00	Autres financements publics fléchés
			158 280,00	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>9 856 811,00</b>	<b>13 496 333,00</b>	<b>12 774 016,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>

<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	-	-	<b>722 317</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.

### 3- Les dépenses de l'établissement hors opérations immobilières

Les opérations globales de l'Etablissement hors opérations relatives à l'immobilier interprétées au regard du tableau 2 :

Fonctionnement général				
DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	<b>5 323 850,00</b>	<b>5 323 850,00</b>	<b>9 213 080,00</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			5 850 807,00	Subvention pour charges de service public
			-	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>4 860 005,00</b>	<b>5 125 310,00</b>	3 007 122,00	Autres financements publics
			355 151,00	Recettes propres
<b>Intervention</b>	-	-		
			<b>1 203 970,00</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
			-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>980 416,00</b>	<b>630 416,00</b>	1 203 970,00	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>11 164 271,00</b>	<b>11 079 576,00</b>	<b>10 417 050,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		-	- 662 526	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

Les dépenses réparties par missions de l'établissement :

N°	Désignation	AE BR2 2022	AE BI 2023	AE BR1 2023	CP BR2 2022	CP BI 2023	CP BR1 2023	Evolution AE BI 23	Evolution CP BI 23
<b>D105</b>	<b>Bibliothèque et documentation</b>	<b>3 190 171,00 €</b>	<b>3 706 480,00 €</b>	<b>4 679 238,00 €</b>	<b>3 515 570,00 €</b>	<b>3 721 980,00 €</b>	<b>4 782 108,00 €</b>	<b>26%</b>	<b>28%</b>
D105A	continuité documentaire avant ouverture	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	0%
D105B	Transfert des collections	358 201,00 €	275 000,00 €	275 000,00 €	637 939,00 €	275 000,00 €	275 000,00 €	0%	0%
D105D	Mise à disposition documentation	2 831 970,00 €	3 431 480,00 €	4 404 238,00 €	2 877 631,00 €	3 446 980,00 €	4 507 108,00 €	28%	31%
<b>D111</b>	<b>Rech univ science homme</b>	<b>430 007,00 €</b>	<b>690 350,00 €</b>	<b>527 130,00 €</b>	<b>487 795,00 €</b>	<b>690 350,00 €</b>	<b>527 130,00 €</b>	<b>-24%</b>	<b>-24%</b>
D111A	Biblistima	251 200,00 €	488 700,00 €	325 480,00 €	306 200,00 €	488 700,00 €	325 480,00 €	-33%	-33%
D111B	Humanum	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	0%
D111C	RIBAC	14 000,00 €	14 000,00 €	- €	14 000,00 €	14 000,00 €	- €	-100%	-100%
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	164 807,00 €	187 650,00 €	201 650,00 €	167 595,00 €	187 650,00 €	201 650,00 €	7%	7%
D111E	CONDORNUM	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	0%
<b>D113</b>	<b>Diffusion savoirs musées</b>	<b>52 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>53 920,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
D113A	Organiser des événements (CCC...)	52 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	53 920,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0%	0%
<b>D115</b>	<b>Pilotage et support</b>	<b>4 965 634,00 €</b>	<b>5 957 953,00 €</b>	<b>5 907 903,00 €</b>	<b>6 816 126,00 €</b>	<b>5 599 903,00 €</b>	<b>5 720 338,00 €</b>	<b>-1%</b>	<b>2%</b>
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	3 317 269,00 €	4 321 157,00 €	4 104 262,00 €	5 050 609,00 €	3 963 607,00 €	3 826 980,00 €	-5%	-3%
D115B	Vie de Campus (Protocole)	1 428 565,00 €	1 543 496,00 €	1 710 341,00 €	1 526 399,00 €	1 543 496,00 €	1 784 299,00 €	11%	16%
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	25 800,00 €	28 300,00 €	28 300,00 €	25 618,00 €	27 800,00 €	27 800,00 €	0%	0%
D115D	Infrastructure numérique	194 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	213 500,00 €	65 000,00 €	81 259,00 €	0%	25%
		<b>8 637 812,00 €</b>	<b>10 404 783,00 €</b>	<b>11 164 271,00 €</b>	<b>10 873 411,00 €</b>	<b>10 062 233,00 €</b>	<b>11 079 576,00 €</b>	<b>20%</b>	<b>5%</b>

### **a. Les dépenses de personnel (tableaux 1 et 2)**

La prévision des dépenses 2023 relatives aux personnels augmente d'environ 9 % entre le budget initial et le budget rectificatif n°1.

Le tableau 1 a été mis à jour suite à la réception de la notification initiale 2023 et au vu de la projection d'atterrissage pour l'année au niveau des emplois et de la masse salariale. Cette notification a permis d'intégrer au 1er janvier 2023 le transfert de l'UAR EHES soit 11 emplois contractuels sur le T3 et 1 emploi de titulaire sur le T2 inscrit au BR1-2023.

L'Humathèque a également été soutenu par le Ministère dans un nouvelle vague de 10+10 emplois en 2023.

Soit 10 emplois Ministère sur le budget du Campus par le biais de support d'emploi et de masse associée. Cette somme reçue en 2022, entraîne la consommation sur le BR1-2023 de crédits de paiements et ainsi du fonds de roulement pour le même montant. L'apport des membres est en cours de discussion.

Le Ministère accompagne également l'établissement pour le recrutement de 15 vacataires sur 3 ans à hauteur de 583 110€ afin d'aider au rééquipement de l'Humathèque. Cette somme reçue en 2022, entraîne la consommation sur le BR1-2023 de crédits de paiements à hauteur de 194 370 € et ainsi du fonds de roulement pour le même montant. Ceux-ci ont consommé de la SCSP mais n'ont pas d'impact sur le plafond d'emploi de l'établissement.

Le BR1-2023 prend en compte également les mouvements connus de départs et d'arrivées mais également de la restructuration de certaines directions de l'établissement.

Le financement des dépenses de personnels repose sur différentes bases :

- La SCSP relative aux personnels, notifiée par le MESRI, à hauteur de 4 121 k€ ;
- L'enregistrement du transfert de SCSP entre l'INED et l'EPCC pour 85 k€ ;
- La SCSP relative à la Vie de Campus, à hauteur de 238 k€ ;
- Le prélèvement sur le fonds de roulement à hauteur de 100 k€ pour financer notamment le coût chômage des emplois Humathèque 2021-2022 (provisionné entre 2021 et 2022) ;
- Les intérêts de la Dotation non consommable à hauteur de 167 k€, pour le site d'Aubervilliers dans le cadre du Contrat de Partenariat ;
- Les personnels liés à l'opération La Chapelle, à hauteur de 80 k€, 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 199 k€ ;
- Les fonds liés à l'opération Biblissima+, à hauteur de 115 k€ ;

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

Les besoins pérennes s'élèvent à 77,48 ETPT sous plafond LFI.

Il est proposé le hors plafond à 7,3 emplois ETPT financés par les conventions Biblissima+, EPHE et relatives à l'opération La Chapelle.

Extrait du tableau 1 :

**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	77,48	7,3	84,78

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

85

	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 REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>77,48</b>	<b>5311583</b>	<b>7,3</b>	<b>472940</b>	<b>84,78</b>	<b>5784523</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
* Titulaires État	0	0			0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>77,48</b>	<b>4835694</b>	<b>7,3</b>	<b>472940</b>	<b>84,78</b>	<b>5308634</b>
* Contractuels de droit public	<b>77,48</b>	<b>4835694</b>	<b>7,3</b>	<b>472940</b>	<b>84,78</b>	<b>5308634</b>
δCDI	46,94	3081850			46,94	3081850
δCDD	28,54	1376644	6,3	299040	34,84	1675684
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	2	377200	1	173900	3	551100
* Contractuels de droit privé	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
δCDI	0	0			0	0
δCDD	0	0	0	0	0	0
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>		475889				475889

\* 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).

Le nombre d'emplois mis à disposition augmente légèrement dans le cadre du renforcement de l'Humathèque. .

Les remboursements de mises à disposition de personnels auprès des établissements membres sont prévus pour 2023 à hauteur de 1 314 k€, soit 28,29 ETPT.

	<b>EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS</b>	
	<b>ETPT ***</b>	<b>Dépenses de fonctionnement ***</b>
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 7 + 8 )</b>	<b>51,72</b>	<b>3057920</b>
<b>7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	<b>28,29</b>	<b>1313965</b>
<b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME****</b>	<b>23,43</b>	<b>1743955</b>

## b. Le fonctionnement et les investissements de l'Établissement

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

Fonctionnement hors emplois (MAD et SALAIRES)

N°	Désignation	AE BI 23	CP BR1 23
<b>D105</b>	<b>Bibliothèque et documentation</b>	<b>1 645 580,00 €</b>	<b>1 708 379,00 €</b>
D105A	continuité documentaire avant ouverture	- €	- €
D105B	Transfert des collections	275 000,00 €	275 000,00 €
D105D	Mise à disposition documentation	1 370 580,00 €	1 433 379,00 €
<b>D111</b>	<b>Rech univ science homme</b>	<b>411 650,00 €</b>	<b>411 650,00 €</b>
D111A	Bibliissima	210 000,00 €	210 000,00 €
D111B	Humanum	- €	- €
D111C	RIBAC	14 000,00 €	- €
D111D	Soutien à la recherche (CS, APS, organisation manifestations)	187 650,00 €	201 650,00 €
D111E	CONDORNUM	- €	- €
<b>D113</b>	<b>Diffusion savoirs musées</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>
D113A	Organiser des événements (CCC...)	50 000,00 €	50 000,00 €
<b>D114</b>	<b>Immobilier</b>	<b>19 457 097,00 €</b>	<b>50 383 567,00 €</b>
D114A	Contrat de partenariat	9 059 151,00 €	13 305 528,00 €
D114B	La Chapelle	5 451 200,00 €	33 474 010,00 €
D114C	EPHE	3 106 120,00 €	1 484 901,00 €
D114D	EHESS	571 830,00 €	601 504,00 €
D114E	GED	1 268 796,00 €	1 517 624,00 €
<b>D115</b>	<b>Pilotage et support</b>	<b>2 584 111,00 €</b>	<b>2 312 121,00 €</b>
D115A	Fonctionnement général de l'EPCC	1 537 915,00 €	923 708,00 €
D115B	Vie de Campus (Protocole)	952 896,00 €	1 279 354,00 €
D115C	Pilotage stratégique établissement (CA-Bureau...)	28 300,00 €	27 800,00 €
D115D	Infrastructure numérique	65 000,00 €	81 259,00 €
		<b>24 148 438,00 €</b>	<b>54 865 717,00 €</b>

### **c. L'Humathèque**

Les données analytiques ont été retraitées afin de faire ressortir de manière plus qualitative les coûts liés à l'Humathèque.

Le fonctionnement de l'Humathèque est composé de 2 sous-domaines principaux soit le transfert des collections, qui représente 275 k€ d'AE et de CP au BR1, et la mise à disposition de la documentation, qui représente 4 404 k€ d'AE et 4 507 k€ de CP. Soit un total en AE de 4 679 k€ et en CP de 4 782 k€, soit 43 % des CP totaux de l'établissement hors fonctions immobilières.

Le coût en personnels est de 3 074 k€, représentant 64 % des dépenses.

Enfin, le coût du bâtiment est décrit en [2-c](#), soit 1 399 k€ en AE et 1 518 k€ en CP.

#### **d. 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.

Concernant le BR1 2023, le niveau de dépenses est en légère diminution par rapport au BI, l'enveloppe hors financements externes s'établissant à 1 393 k€.

Les besoins au budget rectificatif n°1 peuvent être détaillés de la manière suivante :

	BI 2023		BR1 2023	
<b>Objet</b>				
<b>Fonctionnement</b>	<b>27 100,00 €</b>	<b>27 100,00 €</b>	<b>22 000,00 €</b>	<b>22 000,00 €</b>
Formations sécurité (GQS et extincteurs)	5 100,00 €	5 100,00 €	- €	- €
Accessibilité usagers				
Services Humathèque	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €
<b>COVID</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Gels, masques et lingettes				
Exploitation-Maintenance				
<b>Communication</b>				
Communauté Campus				
<b>Numérique</b>	<b>345 500,00 €</b>	<b>345 500,00 €</b>	<b>345 500,00 €</b>	<b>345 500,00 €</b>
Référentiel identité et badges	60 500,00 €	60 500,00 €	60 500,00 €	60 500,00 €
Portail de données	28 000,00 €	28 000,00 €	28 000,00 €	28 000,00 €
Services ADE	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Sécurisation réseaux	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
Visio	47 000,00 €	47 000,00 €	47 000,00 €	47 000,00 €
Copieurs	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €
Internet et téléphonie	126 000,00 €	126 000,00 €	126 000,00 €	126 000,00 €
<b>Vie associative et culturelle</b>	<b>42 500,00 €</b>	<b>42 500,00 €</b>	<b>42 500,00 €</b>	<b>42 500,00 €</b>
Vie associative : équipements, initiatives et ateliers	39 000,00 €	39 000,00 €	39 000,00 €	39 000,00 €
Partenariats associatifs	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
Fournitures	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
<b>Logistique</b>	<b>653 796,00 €</b>	<b>653 796,00 €</b>	<b>653 796,00 €</b>	<b>653 796,00 €</b>
Accueil Batimentaire et factotums	553 380,00 €	553 380,00 €	553 380,00 €	553 380,00 €
Services postaux	45 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €
Fournitures et gestion des espaces	55 416,00 €	55 416,00 €	55 416,00 €	55 416,00 €
<b>Rémunérations</b>	<b>435 200,00 €</b>	<b>435 200,00 €</b>	<b>329 264,00 €</b>	<b>329 264,00 €</b>
Personnels Campus	262 400,00 €	262 400,00 €	237 584,00 €	237 584,00 €
Remboursements de MAD	172 800,00 €	172 800,00 €	91 680,00 €	91 680,00 €
<b>Totaux</b>	<b>1 504 096,00 €</b>	<b>1 504 096,00 €</b>	<b>1 393 060,00 €</b>	<b>1 393 060,00 €</b>
Financement Etat		752 048,00 €		641 048,00 €
Financement membres		752 048,00 €		752 048,00 €

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

## II- Les équilibres financiers

L'exercice 2023 prévoit un solde budgétaire déficitaire de 25 725 k€, résultant à la fois du décalage entre la réception et la consommation de subventions fléchées (- 23 398 k€) d'une part et d'autre part, du décalage d'encaissement des recettes et de décaissement des dépenses (dont les charges à payer 2022) de la trésorerie globalisée à hauteur de (- 2 326 k€).

Le déficit budgétaire des opérations fléchées diminué du remboursement auprès de la BEI entraîne un prélèvement de la trésorerie fléchée à hauteur de 27 143 k€. Toutefois, les opérations pour compte de tiers génèrent un abondement provisoire de la trésorerie fléchée à hauteur de 1 883 k€, soit une variation globale de la trésorerie fléchée pour – 25 260 k€.

Le déficit budgétaire des opérations globalisées (- 2 326 k€) est diminué des opérations de TVA qui entraînent un prélèvement de trésorerie de – 2 141 k€. Soit une évolution négative de la trésorerie globalisée à hauteur de – 4 415 k€.

La trésorerie de l'Etablissement varie ainsi de – 29 727 k€, soit une trésorerie finale attendue de 75 845 k€.

**Tableau 4**

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023	BR1 2023	BI 2023	Compte financier 2022	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		24 474 731,00	25 724 531,00	1 249 800,00	-	-	-	11 060 962,64	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal		24 474 731,00	25 724 531,00	1 249 800,00	-	-	-	11 060 962,64	dont Budget Principal
dont Budget Annexe					-	-	-		dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	3 729 139,13	3 744 565,00	3 744 565,00	-	-				Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 116 267,71	12 115 114,00	7 492 548,00	- 4 622 566,00	- 7 236 172,00	7 234 550,00	14 470 722,00	5 586 646,05	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	45,38		-	-	-	-		- 1 077 429,34	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>11 845 452,22</b>	<b>40 334 410,00</b>	<b>36 961 644,00</b>	<b>- 3 372 766,00</b>	<b>- 7 236 172,00</b>	<b>7 234 550,00</b>	<b>14 470 722,00</b>	<b>15 570 179,35</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 (I)= (2) - (1)</b>	<b>3 724 727,13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 863 406,00</b>	<b>29 727 094,00</b>	<b>25 863 688,00</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	2 525 094,33					25 259 812,00	25 763 403,00		dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	1 199 632,80					4 467 282,00	100 285,00		dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>15 570 179,35</b>	<b>40 334 410,00</b>	<b>36 961 644,00</b>	<b>- 3 372 766,00</b>	<b>- 3 372 766,00</b>	<b>36 961 644,00</b>	<b>40 334 410,00</b>	<b>15 570 179,35</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

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 (+ 21 638 k€)
- Dépenses budgétaires fléchées (- 45 036 k€)
- Encaissements d'opérations pour compte de tiers (+ 2 638 k€)
- Décaissements d'opérations pour compte de tiers (- 756 k€)
- Remboursement en capital de l'emprunt BEI (- 3 745 k€)

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 négatif de 1 658 k€, et une insuffisance d'autofinancement (ou capacité d'autofinancement négative de 1 860 k€.

## Tableau 6

### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023		Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023
Personnel	3 239 406	5 324 042	5 783 554	459 512	Subventions de l'Etat	11 468 115	5 601 833	6 170 057	568 224
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	28 730			0	Fiscalité affectée				0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	13 860 331	17 412 192	19 191 832	1 779 640	Autres subventions	4 205 428	11 394 545	16 404 517	5 009 972
Intervention (le cas échéant)				0	Autres produits	5 006 886	5 194 572	742 572	-4 452 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>17 099 737</b>	<b>22 736 234</b>	<b>24 975 386</b>	<b>2 239 152</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>20 680 429</b>	<b>22 190 950</b>	<b>23 317 146</b>	<b>1 126 196</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>3 580 691</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>545 284</b>	<b>1 658 240</b>	<b>1 112 956</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>20 680 429</b>	<b>22 736 234</b>	<b>24 975 386</b>	<b>2 239 152</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>20 680 429</b>	<b>22 736 234</b>	<b>24 975 386</b>	<b>2 239 152</b>

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

### Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2022	BI 2023	BR 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>3 580 691</b>	<b>-545 284</b>	<b>-1 658 240</b>	<b>-1 112 956</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	517 428	303 989	224 752	-79 237
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	146 807	335 963	249 442	-86 521
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	6 977		0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	4 000		0	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	263 677	257 690	177 468	-80 222
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>3 690 612</b>	<b>-834 948</b>	<b>-1 860 398</b>	<b>-1 025 450</b>

Les différences entre le compte de résultat prévisionnel et le budget tiennent principalement au fait des charges à payer (compte de résultat 2022) sans impact en 2023 pour le compte de résultat, mais nécessitant des crédits de paiement sur 2023. S'agissant des recettes, la réception de crédits (impact budgétaire) pour des titres de recettes émis entre 2020 et 2022 (donc sans impact sur le compte de résultat 2023).

Les principales variations entre le BI et le BR1 ayant des conséquences sur le résultat sont :

- Pour les dépenses de personnel, le prélèvement sur le fonds de roulement d'une partie de la SCSP reçue en 2022 pour 493 k€,
- La convention d'occupation qui génère un prélèvement de 514 k€ à la fois par la contribution de l'EPCC aux surcoûts énergétiques (365 k€) ainsi que par prélèvement d'excédents constatés en 2022,

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

EMPLOIS	Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023		Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023
Insuffisance d'autofinancement	0	834 948	1 860 398	1 025 450	Capacité d'autofinancement	3 690 612	0	0	0
Investissements	937 567	34 671 840	34 656 840	-15 000	Financement de l'actif par l'État	6 267 822			0
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	280 616	40 648 195	40 648 195	0
					Autres ressources	4 000			0
Remboursement des dettes financières	6 175 930	6 219 855	6 219 855	0	Augmentation des dettes financières				0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 113 497</b>	<b>41 726 643</b>	<b>42 737 093</b>	<b>1 010 450</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>10 243 049</b>	<b>40 648 195</b>	<b>40 648 195</b>	<b>0</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>3 129 552</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>0</b>	<b>1 078 448</b>	<b>2 088 898</b>	<b>1 010 450</b>

Les principales variations entre le BR1 et le BR2 ayant des conséquences sur le bilan sont :

- Le retrait d'un investissement de 15 k€
- Les conséquences de l'insuffisance d'autofinancement

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

	Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023	Ecart entre le BR1 et le BI 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	3 129 552	-1 078 448	-2 088 898	-1 010 450
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-595 175	24 785 240	27 638 196	2 852 956
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	3 724 727	-25 863 688	-29 727 094	-3 863 406
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	32 239 902	28 680 342	30 151 004	1 470 662
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-73 331 891	-40 086 178	-45 693 695	-5 607 517
Niveau final de la TRESORERIE	105 571 793	68 766 520	75 844 699	7 078 179

Soit une conséquence négative sur le fonds de roulement de 2 089 k€, qui s'établirait à 30 151 k€. 22 200 k€ sont néanmoins déjà affectés à des opérations immobilières et 3 383 k€ sont relatifs aux provisions pour risques soit 4 568€ mobilisables.

## Annexe 1 – Etat détaillé des principaux apports des membres

	Convention occupation	Contribution des membres RI	Services Vie de Campus	Acquisition documentaire	Total
Institut National d'Etudes Démographiques	597 494,26 €	109 437,37 €	96 168,21 €	97 801,00 €	900 900,84 €
Centre National de la Recherche Scientifique	548 785,78 €	133 852,45 €	72 615,56 €	156 296,00 €	911 549,80 €
Ecole des Hautes Etudes en Sciences Sociales	1 207 660,34 €	183 659,22 €	164 256,77 €	129 958,00 €	1 685 534,32 €
Ecole Nationale des Chartes	68 739,54 €	49 021,83 €	11 806,91 €	- €	129 568,28 €
Ecole Pratique des Hautes Etudes	489 274,04 €	129 864,66 €	62 521,57 €	40 032,00 €	721 692,27 €
Université Paris 1 Panthéon Sorbonne	742 139,74 €	182 926,76 €	96 657,62 €	29 602,00 €	1 051 326,12 €
Université Paris Sorbonne Nouvelle	214 096,34 €	99 427,19 €	20 126,81 €	24 489,00 €	358 139,34 €
Université Paris 8 Vincennes Saint Denis	239 523,97 €	104 554,36 €	39 764,21 €	- €	383 842,53 €
Université Paris Nanterre	- €	104 554,36 €	8 739,39 €	- €	113 293,74 €
Université Sorbonne Paris Nord	223 879,48 €	125 469,94 €	38 968,93 €	- €	388 318,35 €
GIS Institut des Ameriques	52 642,64 €	- €	8 870,48 €	- €	61 513,12 €
Fondation Maison des Sciences de l'Homme	248 481,50 €	143 699,87 €	8 739,39 €	345 823,00 €	746 743,75 €
Etablissement Public Campus Condorcet	- €	- €	11 812,16 €	- €	11 812,16 €
	<b>4 632 717,62 €</b>	<b>1 366 468,00 €</b>	<b>641 048,00 €</b>	<b>824 001,00 €</b>	<b>7 464 234,62 €</b>

\*Hors appel complémentaire au titre de 2022 pour la convention d'occupation.