

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 11 DECEMBRE 2018

Délibération n°2018-21 : Budget initial 2019

Le conseil d'administration, dans sa séance du 11 décembre 2018,

Article 1 – approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 3 426 942 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 1 557 300 € en personnel ;
 - 1 748 492 € en fonctionnement ;
 - 121 150 € en équipement ;
- 3 426 942 € de crédits de paiement dont :
 - 1 557 300 € en personnel ;
 - 1 748 492 € en fonctionnement ;
 - 121 150 € en équipement ;
- 68 690 € de solde budgétaire en déficit.

Article 2 – approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 79 690 € de variation négative de trésorerie ;
- 2 460 € de résultat patrimonial ;
- 52 460 € de capacité d'autofinancement ;
- 68 690 € de variation (prélèvement) du fonds de roulement.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.



École
nationale
des
chartes

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés sur budget Etablissement	Global
		En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		
		CDI		
	Non permanents	CDD		
S/total EC		22,5	7,5	30,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		80,0		80,0
BIATSS	Permanents	Titulaires		
		CDI		
	Non permanents	CDD		
S/total Biatss		38,0	22,0	60,0
Consommation prévisionnelle des emplois		140,5	29,5	170,0
Rappel du plafond des emplois prévisionnel fixé par l'Etat au 01/01/2018		229,5	Plafond des emplois prévisionnels fixé sur budget Etablissement au 01/01/2019 = 35	264,5
				Plafond global des emplois voté par le CA



École
nationale
des
chartes

Tableau 2
Autorisations budgétaires - BUDGET INITIAL 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses			Recettes	
	BI		BI	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	1 557 300	1 557 300	2 841 243	Recettes globalisées
<i>dt contr. au CAS Pension</i>	-	-		Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	1 748 492	1 748 492		Autres financements de l'Etat Fiscalité affectée
			221 453	Autres financements publics
Investissement	121 150	121 150	295 556	Recettes propres
				Recettes fléchées
				Financements de l'Etat fléchés
				Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	3 426 942		3 358 252	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)	-		68 690	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 4
Équilibre financier - BUDGET INITIAL 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit)	68 690	-	Solde budgétaire (excédent)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	18 000	7 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	86 690	7 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation de trésorerie	-	79 690	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	79 690	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	86 690	86 690	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6
Situation patrimoniale - BUDGET INITIAL 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

	BI		BI
	€		€
CHARGES		PRODUITS	
Personnel	1 557 300	Subventions de l'Etat	2 841 243
		Fiscalité affectée	
		Autres subventions	221 453
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 078 492	Autres produits	1 575 556
		TOTAL DES PRODUITS (2)	4 638 252
TOTAL DES CHARGES (1)	4 635 792		
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<i>2 460</i>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	<i>-</i>
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	4 638 252	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	4 638 252

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI
	€
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 460
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 330 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 280 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
CAF	52 460

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

	BI		BI
	€		€
EMPLOIS		RESSOURCES	
Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	52 460
Investissements	121 150	Financement de l'actif par l'État	
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	
		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	121 150	TOTAL DES RESSOURCES (6)	52 460
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	68 690

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI
	€
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : (PRELEVEMENT ou APPORT)	- 68 690
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	11 000
Variation de la TRESORERIE : (PRELEVEMENT ou APPORT)	- 79 690
Niveau du FONDS DE ROULEMENT 31/12/2019	2 660 392
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	175 699
Niveau de la TRESORERIE 31/12/2019	2 484 693

FDR ajusté des dépréciations de stock (732 K€)
BFR ajusté

€
1 928 392
-556 301

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - BUDGET INITIAL 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel	Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
FORMATION INITIALE ET CONTINUE								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	126 100	126 100	113 100	113 100		-	239 200	239 200
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	125 400	125 400				-	125 400	125 400
D105 - Bibliothèques et documentation	4 200	4 200	192 200	192 200	60 000	60 000	256 400	256 400
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	309 442	309 442	193 883	193 883		-	503 325	503 325
D113 - Diffusion des savoirs et musées	283 000	283 000	306 000	306 000	10 000	10 000	599 000	599 000
D114 - Immobilier	-	-	607 850	607 850	44 250	44 250	652 100	652 100
D115 - Pilotage et support	709 158	709 158	330 459	330 459	6 900	6 900	1 046 517	1 046 517
ETUDIANTS								
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	5 000	5 000		-	5 000	5 000
Total	1 557 300	1 557 300	1 748 492	1 748 492	121 150	121 150	3 426 942	3 426 942

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 0

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

	Recettes globalisées				Recettes propres	Recettes fléchées		TOTAL
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financement de l'état	Autres financements	
Subvention pour charges de service public	2 841 243	-	-	-	-	-	-	2 841 243
Droits d'inscription	-	-	-	-	26 500	-	-	26 500
Formation continue, diplômes propres, VAE	-	-	-	-	62 000	-	-	62 000
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	4 000	-	-	4 000
ANR investissements d'avenir	-	-	-	152 675	-	-	-	152 675
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	25 278	-	-	-	25 278
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	43 500	203 056	-	-	246 556
Total	2 841 243	-	-	221 453	295 556	-	-	3 358 252

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 68 690



École
nationale
des
chartes

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - BUDGET INITIAL 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévision de décaissements	Prévision d'encaissements
TVA sur vente d'ouvrages	C 4457	TVA collectée		7 000
TVA sur achats liés à l'édition	C 4456	TVA sur achats	18 000	
TOTAL			18 000	7 000

Tableau 7
Plan de trésorerie - BUDGET INITIAL 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	2 564 383	3 005 883	2 810 854	2 643 454	3 084 604	2 828 392	2 595 100	3 291 000	3 066 850	2 828 000	3 027 193	2 769 343	- 79 690
<i>dont placements</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ENCAISSEMENTS													
<i>A1. Recettes budgétaires globalisées</i>	728 000	102 181	131 550	734 000	47 778	57 500	978 200	-	47 000	491 043	35 500	5 500	3 358 252
Subvention pour charges de service public	710 000	-	-	710 000	-	-	975 200	-	-	446 043	-	-	2 841 243
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	6 000	113 300	6 000	25 278	39 375	-	-	12 000	10 000	9 500	-	221 453
Recettes propres	18 000	96 181	18 250	18 000	22 500	18 125	3 000	-	35 000	35 000	26 000	5 500	295 556
<i>A2. Recettes budgétaires fléchées</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>A3. Opérations non budgétaires</i>	-	90	550	650	110	1 450	-	1 150	750	750	750	750	7 000
Nouveaux emprunts	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TVA encaissée	-	90	550	650	110	1 450	-	1 150	750	750	750	750	7 000
Autres encaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL, ENCAISSEMENTS	728 000	102 271	132 100	734 650	47 888	58 950	978 200	1 150	47 750	491 793	36 250	6 250	3 365 252
DECAISSEMENTS													
<i>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</i>	286 000	296 000	298 000	292 000	302 600	289 542	281 000	224 000	285 000	291 000	292 500	289 300	3 426 942
Personnel	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	123 000	123 000	129 000	129 000	150 300	1 557 300
Fonctionnement	150 000	153 000	155 000	140 000	150 000	151 492	152 000	101 000	153 000	153 000	155 000	135 000	1 748 492
Investissement	7 000	14 000	14 000	23 000	23 600	9 050	-	-	9 000	9 000	8 500	4 000	121 150
<i>B2. Dépenses sur recettes fléchées</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>B3. Opérations non budgétaires</i>	500	1 300	1 500	1 500	1 500	2 700	1 300	1 300	1 600	1 600	1 600	1 600	18 000
Remboursements d'emprunts	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TVA décaissée	500	1 300	1 500	1 500	1 500	2 700	1 300	1 300	1 600	1 600	1 600	1 600	18 000
Autres décaissements sur comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL, DECAISSEMENTS	286 500	297 300	299 500	293 500	304 100	292 242	282 300	225 300	286 600	292 600	294 100	290 900	3 444 942
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	441 500	195 029	167 400	441 150	256 212	233 292	695 900	224 150	238 850	199 193	257 850	284 650	79 690
SOLDE CUMULE (1) + (2)	3 005 883	2 810 854	2 643 454	3 084 604	2 828 392	2 595 100	3 291 000	3 066 850	2 828 000	3 027 193	2 769 343	2 484 693	2 484 693
											<i>dont trésorerie fléchée = A2 - B2</i>		-
											<i>dont Trésorerie sur op. non budgétaires = A3 - B3</i>		11 000

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - BUDGET INITIAL 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en 2019	AE nouvelles ouvertes en 2019	Total des AE ouvertes pour l'année 2019	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2019	CP nouveaux ouverts en 2019	Total des CP ouverts pour 2019	Restes à engager en fin d'année 2019 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2019 (CP)
		(1)	(2)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
PSL	205 940	72 154	72 154	-	64 324	64 324	72 154	72 154	-	64 324	64 324	69 462	-
ANR	463 456	209 810	209 810	-	191 132	191 132	209 810	209 810	-	191 132	191 132	62 514	-
LABEX HASTEC	105 000	65 625	65 625	-	39 375	39 375	65 625	65 625	-	39 375	39 375	-	-
CAMPUS CONDORCET	6 500	2 500	2 500	-	4 000	4 000	2 500	2 500	-	4 000	4 000	-	-
REGION	18 666	14 666	14 666	-	4 000	4 000	14 666	14 666	-	4 000	4 000	-	-
Total, Contrats de recherche	799 562	364 755	364 755	-	302 831	302 831	364 755	364 755	-	302 831	302 831	131 976	-
ERASMUS	22 131	3 567	3 567	-	11 243	11 243	3 567	3 567	-	11 243	11 243	7 321	-
Total, Contrats d'enseignements	22 131	3 567	3 567	-	11 243	11 243	3 567	3 567	-	11 243	11 243	7 321	-
TOTAL	821 693	368 322	368 322	-	314 074	314 074	368 322	368 322	-	314 074	314 074	139 297	-
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel													
Ss total fonctionnement													
Ss total investissement													

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2019	Restes à encaisser
			(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
PSL	205 940	-	205 940	82 640	113 300	10 000
ANR	463 456	-	463 456	361 613	25 278	76 565
LABEX HASTEC	105 000	-	105 000	52 500	39 375	13 125
CAMPUS CONDORCET	6 500	-	6 500	6 500	-	-
REGION	18 666	-	18 666	18 666	-	-
Total, Contrats de recherche	799 562	-	799 562	521 919	177 953	99 690
ERASMUS	22 131	-	22 131	17 715	-	4 416
Total, Contrats d'enseignements	22 131	-	22 131	17 715	-	4 416
TOTAL	821 693	-	821 693	539 634	177 953	104 106