



École
nationale
des
chartes

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 8 MARS 2018

Délibération n°2018-05 : projet de budget rectificatif 2018 n°1

Le conseil d'administration, dans sa séance du 8 mars 2018,

Article 1 – approuve la décision budgétaire rectificative suivante (variation) :

- 27 940 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 5 800 € en personnel ;
 - 22 140 € en fonctionnement ;
- 74 274 € de crédits de paiements dont :
 - 5 800 € en personnel ;
 - 67 474 € en fonctionnement ;
- 51 272 € de solde budgétaire en déficit.

Article 2 – approuve les prévisions budgétaires réactualisées suivantes :

- 92 309 € de variation négative de trésorerie ;
- 77 025 € de résultat patrimonial ;
- 127 025 € de capacité d'autofinancement ;
- 34 975 € de variation (prélèvement) de 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.

Nombre de votants : 19

Pour : 19

Contre : 0

Abstention : 0.



Membre du campus Condorcet

65, rue de Richelieu
F-75002 Paris
T +33 (0)1 55 42 75 00
communication@enc-sorbonne.fr
Bibliothèque
12, rue des Petits-Champs
F-75002 Paris
T + 33 (0)1 55 42 88 69
bibliotheque@enc-sorbonne.fr
www.enc-sorbonne.fr

Le président du conseil d'administration de
l'École nationale des chartes

Louis GAUTIER



École
nationale
des
chartes

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		<i>(A)</i>	<i>(B)</i>	<i>(C) = (A) + (B)</i>
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés sur budget Etablissement	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois	En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	19,0	19,0
		CDI		0,0
	Non permanents	CDD	4,0	5,0
S/total EC		23,0	1,0	24,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		80,0		80,0
BIATSS	Permanents	Titulaires	39,0	39,0
		CDI		4,0
	Non permanents	CDD	17,0	17,0
S/total Biatss		39,0	21,0	60,0
Consommation prévisionnelle des emplois		142,0	22,0	164,0
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 01/03/2018 = 25	254,5
<i>Dont 6,5 ETPT sur le titre 3</i>				Plafond global des emplois voté par le CA

Tableau 2
Autorisations budgétaires - DBR1.2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses						
	BI		DBR1		BR1	
	Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	1 228 530	1 228 530	5 800	5 800	1 234 330	1 234 330
<i>dt contr. au CAS Pension</i>	-		-		-	
Fonctionnement	1 840 048	1 840 048	22 140	68 474	1 862 188	1 908 522
Investissement	162 000	162 000	-	-	162 000	162 000
TOTAL DES DÉPENSES	3 230 578		74 274		3 304 852	

Recettes			
BI	DBR1	BR1	
Montants	Montants	Montants	
2 832 891	22 112	2 855 003	Subvention pour charges de service public
			Autres financements de l'Etat
			Fiscalité affectée
131 650	-	131 650	Autres financements publics
236 000	890	236 890	Recettes propres
			Recettes fléchées
			Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
3 200 541	23 002	3 223 543	TOTAL DES RECETTES
30 037	51 272	81 309	Solde budgétaire (déficit)



École
nationale
des
chartes

Tableau 4
Équilibre financier - DBR1.2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit)	81 309	-	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	99 309	7 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
-----		-----	
Variation de trésorerie		92 309	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	92 309	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	99 309	99 309	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6
Situation patrimoniale - DBR1.2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

	BI	DBR1	BR1		BI	DBR1	BR1
	Montants	Montants	Montants		Montants	Montants	Montants
CHARGES				PRODUITS			
Personnel	1 228 530	5 800	1 234 330	Subventions de l'Etat	2 832 891	22 112	2 855 003
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 827 298	- 635 110	3 192 188	Autres subventions	131 650	-	131 650
TOTAL DES CHARGES (1)	5 055 828	- 629 310	4 426 518	Autres produits	2 094 485	- 577 595	1 516 890
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 198	73 827	77 025	TOTAL DES PRODUITS (2)	5 059 026	- 555 483	4 503 543
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 059 026	- 555 483	4 503 543	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)			
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 059 026	- 555 483	4 503 543

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI	DBR1	BR1
	Montants	Montants	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 198	73 827	77 025
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 987 250	- 657 250	1 330 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 858 485	578 485	- 1 280 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
CAF	131 963	- 4 938	127 025

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

	BI	DBR1	BR1		BI	DBR1	BR1
	Montants	Montants	Montants		Montants	Montants	Montants
EMPLOIS				RESSOURCES			
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	131 963	- 4 938	127 025
Investissements	162 000	-	162 000	Financement de l'actif par l'État			
Remboursement des dettes financières				Autres ressources	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	162 000	-	162 000	Augmentation des dettes financières			
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5)				TOTAL DES RESSOURCES (6)	131 963	- 4 938	127 025
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8)	30 037	4 938	34 975

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI	BR1
	Montants	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT :		
PRELEVEMENT	30 037	34 975
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	5 050	57 334
Variation de la TRESORERIE : PRELEVEMENT	35 087	92 309
Niveau du FONDS DE ROULEMENT 31/12/2018 (*)	2 220 250	2 408 788
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	294 663	207 748
Niveau de la TRESORERIE 31/12/2018	2 514 913	2 616 535

** Ce FDR intègre 0,732 M€ de dépréciations de stock qui s'analysent comme des pertes quasi-définitives.

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	BR1.2018							
	Personnel	Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
FORMATION INITIALE ET CONTINUE								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	134 200	134 200	226 067	227 432	-	-	360 267	361 632
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	81 815	81 815	-	-	-	-	81 815	81 815
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	181 890	181 890	60 000	60 000	241 890	241 890
D111 - Recherche universitaire en sciences de L'homme et de la société	206 691	206 691	98 281	100 086	1 000	1 000	305 972	307 777
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	418 050	432 450	-	-	418 050	432 450
D114 - Immobilier	-	-	631 000	646 816	36 000	36 000	667 000	682 816
D115 - Pilotage et support	811 624	811 624	299 300	312 248	65 000	65 000	1 175 924	1 188 872
ETUDIANTS								
D201 - Aides directes aux étudiant	-	-	7 600	7 600	-	-	7 600	7 600
Total	1 234 330	1 234 330	1 862 188	1 908 522	162 000	162 000	3 258 518	3 304 852

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme							
	Recettes globalisées					Recettes fléchées		TOTAL
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'état	Autres financements	
Subvention pour charges de service public	2 855 003	-	-	-	-	-	-	2 855 003
Droits d'inscription	-	-	-	-	27 000	-	-	27 000
Formation continue, diplômes propres, VAE	-	-	-	-	110 000	-	-	110 000
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	3 000	-	-	3 000
ANR investissements d'avenir	-	-	-	39 375	-	-	-	39 375
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	-	-	-	-	890	-	-	890
Autres recettes	-	-	-	66 997	96 000	-	-	162 997
Total	2 855 003	-	-	131 650	236 890	-	-	3 223 543

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

81 309



École
nationale
des
chartes

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - DBR1.2018

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 9
Tableau des opérations pluriannuelles - DBR1.2018

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 2018	AE nouvelles ouvertes en 2018	Total des AE ouvertes pour l'année 2018	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2018	CP nouveaux ouverts en 2018	Total des CP ouverts pour 2018	Restes à engager en fin d'année 2018 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2018 (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	138 440	38 890	14 367	24 523	23 250	47 773	38 890	14 364	24 526	23 250	47 776	76 300	-
ANR	352 178	146 694	119 864	49 330	42 366	91 696	146 694	119 864	49 330	42 366	91 696	140 618	-
CNRS	7 200	7 200	4 808	2 392	-	2 392	7 200	4 223	2 977	-	2 977	-	-
LABEX HASTEC	52 500	13 125	13 125	-	39 375	39 375	13 125	13 125	-	39 375	39 375	-	-
CAMPUS CONDORCET	2 500	2 500	300	2 200	-	2 200	2 500	300	2 200	-	2 200	-	-
Total, Contrats de recherche	552 818	208 409	152 464	78 445	104 991	183 436	208 409	151 876	79 033	104 991	184 024	216 918	-
ERASMUS	10 567	2 625	2 400	225	7 942	8 167	2 625	1 800	825	7 942	8 767	-	-
Total, Contrats d'enseignements	10 567	2 625	2 400	225	7 942	8 167	2 625	1 800	825	7 942	8 767	-	-
TOTAL	563 385	211 034	154 864	78 670	112 933	191 603	211 034	153 676	79 858	112 933	192 791	216 918	-
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 2018	Restes à encaisser
			(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
PSL	138 440	-	138 440	138 440	-	-
ANR	352 178	-	352 178	250 335	25 278	76 565
CNRS	7 200	-	7 200	7 200	-	-
LABEX HASTEC	52 500	-	52 500	13 125	39 375	-
CAMPUS CONDORCET	2 500	-	2 500	2 500	-	-
Total, Contrats de recherche	552 818	-	552 818	411 600	64 653	76 565
ERASMUS	10 567	-	10 567	8 464	-	2 103
Total, Contrats d'enseignements	10 567	-	10 567	8 464	-	2 103
TOTAL	563 385	-	563 385	420 064	64 653	78 668