

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 3 OCTOBRE 2018

Délibération n°2018 – 16 : décision budgétaire rectificative n°2 de l'exercice 2018

Le conseil d'administration, dans sa séance du 3 Octobre 2018,

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

- 349 944 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 58 884 € en personnel ;
 - 311 060 € en fonctionnement ;
 - -20 000 € en équipement ;
- 349 944 € de crédits de paiements dont :
 - 58 884 € en personnel ;
 - 311 060 € en fonctionnement ;
 - -20 000 € en équipement ;
- 48 152 € de solde budgétaire en déficit.

Article 2 – approuve les prévisions budgétaires réactualisées suivantes :

- 140 361 € de variation négative de trésorerie ;
- 377 319 € de résultat patrimonial ;
- 427 319 € de capacité d'autofinancement ;
- 285 319 € de variation (apport) du fonds de roulement.

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@chartes.psl.
eu
Bibliothèque
12, rue des Petits-Champs
F-75002 Paris
T + 33 (0)1 55 42 88 69
bibliotheque@chartes.psl.eu
www.chartes.psl.eu

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

Louis GAUTIER


Annexes à la délibération : Tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale.



École
nationale
des
chartes

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif N°2 de 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	3,0	7,0
S/total EC			23,0	3,0	26,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			80,0		80,0
BIATSS	Permanents	Titulaires	39,0		39,0
		CDI		4,0	4,0
	Non permanents	CDD		17,0	17,0
S/total Biatss			39,0	21,0	60,0
Consommation prévisionnelle des emplois			142,0	24,0	166,0
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
					Plafond global des emplois voté par le CA

Tableau 2
Autorisations budgétaires - DBR2.2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBÉRANT

	Dépenses								Recettes				
	BI		BR1		DBR2		BR2		BI	BR1	DBR2	BR2	
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants	Montants	Montants	Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	1 228 530	1 228 530	1 234 330	1 234 330	58 884	58 884	1 293 214	1 293 214	2 832 891	2 855 003	3 311	2 858 314	
<i>dt contr. au CAS Pension</i>	-		-		-		-						Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	1 840 048	1 840 048	1 862 188	1 908 522	311 060	311 060	2 173 248	2 219 582	131 650	131 650	266 342	397 992	Autres financements de l'Etat Fiscalité affectée
									236 000	236 890	32 139	269 029	Autres financements publics
Investissement	162 000	162 000	162 000	162 000	- 20 000	- 20 000	142 000	142 000					Recettes fléchées
													Financements de l'Etat fléchés
TOTAL DES DÉPENSES		3 230 578		3 304 852		349 944		3 654 796	3 200 541	3 223 543	301 792	3 525 335	Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
													TOTAL DES RECETTES
									30 037	81 309	48 152	129 461	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 4
Équilibre financier - DBR2.2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit)	129 461	-	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	147 461	7 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
-----		-----	
Variation de trésorerie		140 461	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	140 461	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	147 461	147 461	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6
Situation patrimoniale - DBR2.2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

	BI	BR1	DBR2	BR2		BI	BR1	DBR2	BR2
	Montants	Montants	Montants	Montants		Montants	Montants	Montants	Montants
CHARGES					PRODUITS				
Personnel	1 228 530	1 234 330	58 884	1 293 214	Subventions de l'Etat	2 832 891	2 855 003	3 311	2 858 314
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée				
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 827 298	3 192 188	- 57 386	3 134 802	Autres subventions	131 650	131 650	266 342	397 992
TOTAL DES CHARGES (1)	5 055 828	4 426 518	1 498	4 428 016	Autres produits	2 094 485	1 516 890	32 139	1 549 029
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<i>3 198</i>	<i>77 025</i>	<i>300 294</i>	<i>377 319</i>	TOTAL DES PRODUITS (2)	5 059 026	4 503 543	301 792	4 805 335
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 059 026	4 503 543	301 792	4 805 335	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>				
					TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 059 026	4 503 543	301 792	4 805 335

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI	BR1	DBR2	BR2
	Montants	Montants	Montants	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 198	77 025	300 294	377 319
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 987 250	1 330 000	-	1 330 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 858 485	- 1 280 000	-	- 1 280 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
CAF	131 963	127 025	300 294	427 319

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

	BI	BR1	DBR2	BR2		BI	BR1	DBR2	BR2
	Montants	Montants	Montants	Montants		Montants	Montants	Montants	Montants
EMPLOIS					RESSOURCES				
Insuffisance d'autofinancement					Capacité d'autofinancement	131 963	127 025	300 294	427 319
Investissements	162 000	162 000	- 20 000	142 000	Financement de l'actif par l'État				
Remboursement des dettes financières					Autres ressources	-	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	162 000	162 000	- 20 000	142 000	Augmentation des dettes financières				
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				285 319	TOTAL DES RESSOURCES (6)	131 963	127 025	300 294	427 319
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	30 037	34 975		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI	BR1	BR2
	Montants	Montants	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : PRELEVEMENT	- 30 037	- 34 975	285 319
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	5 050	57 334	144 858
Variation de la TRESORERIE	- 35 087	- 92 309	- 140 461
Niveau du FONDS DE ROULEMENT 31/12/2018	2 220 250	2 185 275	2 505 569
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	294 663	427 260	58 814
Niveau de la TRESORERIE 31/12/2018	2 514 913	2 612 535	2 564 383

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - DBR2.2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme								Dépenses de l'organisme								Dépenses de l'organisme									
	BR1 2018								DBR2.2018								BR2									
	Personnel AE = CP		Fonctionnement AE CP		Investissement AE CP		Total AE CP		Personnel AE = CP		Fonctionnement AE CP		Investissement AE CP		Total AE CP		Personnel AE = CP		Fonctionnement AE CP		Investissement AE CP		Total 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	-	62 000	-	62 000	-	62 000	-	62 000	134 200	134 200	164 067	165 432	-	-	298 267	299 632		
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	81 815	81 815	-	-	-	-	81 815	81 815	-	-	-	-	-	-	-	-	81 815	81 815	-	-	-	-	81 815	81 815		
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	181 890	181 890	60 000	60 000	241 890	241 890	-	51 166	51 166	-	-	51 166	51 166	-	-	233 056	233 056	60 000	60 000	293 056	293 056			
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	58 884	58 884	5 114	5 114	-	63 998	63 998	265 575	265 575	103 395	105 200	1 000	1 000	369 970	371 775			
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	418 050	432 450	-	-	418 050	432 450	5 989	5 989	13 624	13 624	-	19 613	19 613	5 989	5 989	431 674	446 074	-	-	437 663	452 063			
D114 - Immobilier	-	-	631 000	646 816	36 000	36 000	667 000	682 816	-	298 156	298 156	6 200	6 200	304 356	304 356	-	-	929 156	944 972	42 200	42 200	971 356	987 172			
D115 - Pilotage et support	811 624	811 624	299 300	312 248	65 000	65 000	1 175 924	1 188 872	-	5 000	5 000	-	26 200	-	26 200	-	21 200	-	304 300	317 248	38 800	38 800	1 154 724	1 167 672		
ETUDIANTS																										
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	7 600	7 600	-	-	7 600	7 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	64 873	64 873	311 060	311 060	-	20 000	-	20 000	355 933	355 933	1 299 203	1 299 203	2 173 248	2 219 582	142 000	142 000	3 614 451	3 660 785

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme - BR1 2018								Recettes de l'organisme - DBR2 2018								Recettes de l'organisme - BR2 2018										
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				TOTAL	Recettes globalisées				Recettes fléchées				TOTAL	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		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'état	Autres financements	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	3 311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 858 314		
Droits d'inscription	-	-	-	-	27 000	-	-	27 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 000		
Formation continue, diplômes propres, VAE	-	-	-	-	110 000	-	-	110 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 000		
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	3 000	-	-	3 000	-	-	-	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 000		
ANR investissements d'avenir	-	-	-	39 375	-	-	-	39 375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 375		
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	25 278	-	-	-	25 278	-	-	-	86 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111 278		
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 666	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 666		
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	890	-	-	890	-	-	-	-	1 780	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 670		
Autres recettes	-	-	-	66 997	96 000	-	-	162 997	-	-	-	161 676	81 348	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228 673		
Total	2 855 003	-	-	131 650	236 890	-	-	3 223 543	3 311	-	-	266 342	38 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 531 324		

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - DBR2.2018

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 - DBR2.2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

24 526

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)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
PSL	205 940	38 890	14 364	24 526	33 264	57 790	38 890	14 364	24 526	33 264	57 790	133 786	-
ANR	438 178	146 694	119 864	49 330	63 116	112 446	146 694	119 864	49 330	63 116	112 446	205 868	-
CNRS	7 200	7 200	4 808	2 392	-	2 392	7 200	4 808	2 392	-	2 392	-	-
LABEX HASTEC	65 625	13 125	13 125	-	52 500	52 500	13 125	13 125	-	52 500	52 500	-	-
CAMPUS CONDORCET	6 500	2 500	300	2 200	-	2 200	2 500	300	2 200	-	2 200	4 000	-
REGION	18 666	-	-	-	14 666	14 666	-	-	-	14 666	14 666	4 000	-
Total, Contrats de recherche	742 109	208 409	152 461	78 448	163 546	241 994	208 409	152 461	78 448	163 546	241 994	347 654	-
ERASMUS	22 131	2 625	2 400	225	942	1 167	2 625	1 800	825	942	1 767	18 564	-
Total, Contrats d'enseignements	22 131	2 625	2 400	225	942	1 167	2 625	1 800	825	942	1 767	18 564	-
TOTAL	764 240	211 034	154 861	78 673	164 488	243 161	211 034	154 261	79 273	164 488	243 761	366 218	-
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
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PSL	205 940	-	205 940	82 640	123 300	-
ANR	438 178	-	438 178	250 335	111 278	76 565
CNRS	7 200	-	7 200	7 200	-	-
LABEX HASTEC	65 625	-	65 625	13 125	52 500	-
CAMPUS CONDORCET	6 500	-	6 500	2 500	4 000	-
REGION	18 666	-	18 666	-	18 666	-
Total, Contrats de recherche	742 109	-	742 109	355 800	309 744	76 565
ERASMUS	22 131	-	22 131	8 464	9 251	4 416
Total, Contrats d'enseignements	22 131	-	22 131	8 464	9 251	4 416
TOTAL	764 240	-	764 240	364 264	318 995	80 981