

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 16 OCTOBRE 2019

Délibération n°2019 – 17 : décision budgétaire rectificative n°2 de l'exercice 2019

Le conseil d'administration, dans sa séance du 16 octobre 2019,

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

- 152 697 € d'autorisations d'engagement dont :
 - moins 75 849 € en personnel ;
 - plus 225 546 € en fonctionnement ;
- 152 697 € de crédits de paiement dont :
 - moins 75 849 € en personnel ;
 - plus 225 546 € en fonctionnement ;
- 32 450 € de solde budgétaire en déficit.

Article 2 – approuve les prévisions budgétaires réactualisées suivantes :

- 120 443 € de variation négative de trésorerie ;
- 7 807 € de résultat patrimonial ;
- 57 807 € de capacité d'autofinancement ;
- 79 043 € de variation négative au du fonds de roulement.

Nombre de votants : 15

Pour : 15

Contre : 0

Abstention : 0

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



Louis GAUTIER

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

Annexes à la délibération : Tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, d'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 (BR2.2019)

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
		En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	17,0	17,0
		CDI	0,0	0,0
	Non permanents	CDD	5,5	13,5
S/total EC		22,5	8,0	30,5
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		75,0		75,0
BIATSS	Permanents	Titulaires	30,0	30,0
		CDI	2,0	8,0
	Non permanents	CDD	6,0	22,0
S/total Biatss		38,0	22,0	60,0
Consommation prévisionnelle des emplois		135,5	30,0	165,5
Rappel du plafond des emplois prévisionnel fixé par l'Etat au 01/01/2019		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

Tableau 2
Autorisations budgétaires - BUDGET RECTIFICATIF 2 (DBR1.2019)

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

	Dépenses								Recettes				
	BI		BR1		DBR 2		BR 2		BI	BR1	DBR 2	BR 2	
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants	Montants	Montants	Montants	
AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
Personnel	1 557 300	1 557 300	1 583 755	1 583 755	- 72 849	- 72 849	1 510 906	1 510 906	2 841 243	2 841 243	1 895	2 843 138	Recettes globalisées Subvention pour charges de service public
<i>dt contr. au CAS Pension</i>	-	-	-	-			-	-			5 699	5 699	Autres financements de l'Etat Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 748 492	1 748 492	1 880 979	1 880 979	225 546	225 546	2 106 525	2 106 525	221 453	357 021	26 467	383 488	Autres financements publics
									295 556	319 327	86 186	405 513	Recettes propres
Investissement	121 150	121 150	136 850	136 850	-	-	136 850	136 850					Recettes fléchées Financements de l'Etat fléchés Autres financements publics fléchés Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	3 426 942	3 426 942	3 601 584	3 601 584	152 697	152 697	3 754 281	3 754 281	3 358 252	3 517 591	120 247	3 637 838	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)	-	-	-	-	-	-	-	-	68 690	83 993	32 450	116 443	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 4
Équilibre financier - BUDGET RECTIFICATIF 2 (DBR2.2019)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit)	116 443	-	Solde budgétaire (excédent)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	9 000	5 000	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	125 443	5 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation de trésorerie	-	120 443	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	-	120 443	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	125 443	125 443	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6
Situation patrimoniale - BUDGET RECTIFICATIF 2 (DBR2.2019)

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

	CHARGES				PRODUITS				
	BI	BR1	DBR 2	BR 2	BI	BR1	DBR 2	BR 2	
	€	€	€	€	€	€	€	€	
Personnel	1 557 300	1 583 755	- 72 849	1 510 906	Subventions de l'Etat	2 841 243	2 841 243	1 895	2 843 138
					Fiscalité affectée			5 699	5 699
					Autres subventions	221 453	357 021	26 467	383 488
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 078 492	3 210 979	188 146	3 399 125	Autres produits	1 575 556	1 599 327	86 186	1 685 513
					TOTAL DES PRODUITS (2)	4 638 252	4 797 591	120 247	4 917 838
TOTAL DES CHARGES (1)	4 635 792	4 794 734	115 297	4 910 031					
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 460	2 857	4 950	7 807	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	4 638 252	4 797 591	120 247	4 917 838	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	4 638 252	4 797 591	120 247	4 917 838

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI	BR1	DBR 2	BR 2
	€	€	€	€
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 460	2 857	4 950	7 807
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 330 000	1 330 000	-	1 330 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 280 000	- 1 280 000	-	- 1 280 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
CAF	52 460	52 857	4 950	57 807

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

	EMPLOIS				RESSOURCES				
	BI	BR1	DBR 2	BR 2	BI	BR1	DBR 2	BR 2	
	€	€	€	€	€	€	€	€	
Insuffisance d'autofinancement					Capacité d'autofinancement	52 460	52 857		57 807
Investissements	121 150	136 850	136 850	136 850	Financement de l'actif par l'État				
Remboursement des dettes financières					Autres ressources				
					Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	121 150	136 850	136 850	136 850	TOTAL DES RESSOURCES (6)	52 460	52 857		57 807
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	68 690	83 993		79 043

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

	BI	BR 1	BR 2
	€	€	€
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : (PRELEVEMENT ou APPORT)	- 68 690	- 83 993	- 79 043
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	11 000	348	41 400
Variation de la TRESORERIE : (PRELEVEMENT ou APPORT)	- 79 690	- 84 341	- 120 443
Niveau du FONDS DE ROULEMENT 31/12/2019	1 928 392	2 328 824	2 333 774
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 556 301	- 265 444	- 224 392
Niveau de la TRESORERIE 31/12/2019	2 484 693	2 594 268	2 558 166

Trésorerie au 01/01/2019	2 564 383,00	2 678 609,00
FDR fin 2018	1997082	2412817



Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - BUDGET RECTIFICATIF 2 (DBR2.2019)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

DEPENSES	BI								BR 1								DBR 2								BR 2																
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total										
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE = CP		AE	CP	AE	CP	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	126 100	126 100	113 100	113 100			-	239 200	239 200	-	857	-	857			-	-	-	-	857	-	857	125 243	125 243	113 100	113 100			-	-	238 343	238 343
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	125 400	125 400					-	125 400	125 400	125 400	125 400	1 878	1 878			-	127 278	127 278	17 724	17 724					-	-	-	-	17 724	17 724	143 124	143 124	1 878	1 878			-	-	145 002	145 002	
D105 - Bibliothèques et documentation	4 200	4 200	192 200	192 200	60 000	60 000		256 400	256 400	18 200	18 200	224 463	224 463	65 200	65 200		307 863	307 863							-	-	-	-	18 200	18 200	224 463	224 463	65 200	65 200	307 863	307 863					
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	309 442	309 442	193 883	193 883				503 325	503 325	332 062	332 062	289 779	289 779	9 500	9 500		631 341	631 341	-	49 975	-	49 975	84 634	84 634			-	-	34 659	34 659	282 087	282 087	374 413	374 413	9 500	9 500	666 000	666 000			
D113 - Diffusion des savoirs et musées	283 000	283 000	306 000	306 000	10 000	10 000		599 000	599 000	287 835	287 835	308 450	308 450	5 000	5 000		601 285	601 285	-	2 498	-	2 498	16 812	16 812			-	-	14 314	14 314	285 337	285 337	325 262	325 262	5 000	5 000	615 599	615 599			
D114 - Immobilier			607 850	607 850	44 250	44 250		652 100	652 100			607 850	607 850	44 250	44 250		652 100	652 100					107 100	107 100			-	-	714 950	714 950	44 250	44 250	759 200	759 200							
D115 - Pilotage et support	709 158	709 158	330 459	330 459	6 900	6 900		1 046 517	1 046 517	694 158	694 158	330 459	330 459	12 900	12 900		1 037 517	1 037 517	-	37 243	-	37 243	17 000	17 000			-	-	20 243	20 243	656 915	656 915	347 459	347 459	12 900	12 900	1 017 274	1 017 274			
ETUDIANTS																																									
D201 - Aides directes aux étudiants			5 000	5 000				5 000	5 000			5 000	5 000				5 000	5 000											5 000	5 000			5 000	5 000							
Total	1 357 300	1 357 300	1 748 492	1 748 492	121 150	121 150		3 426 942	3 426 942	1 583 755	1 583 755	1 880 979	1 880 979	136 850	136 850		3 601 384	3 601 384	-	72 849	-	72 849	225 546	225 546	-	-	152 697	152 697	1 510 906	1 510 906	2 106 525	2 106 525	136 850	136 850	3 754 281	3 754 281					

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 0

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 0

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 0

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

DEPENSES	BI								BR1								DBR 2								BR 2																
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				TOTAL	Recettes globalisées				Recettes fléchées				TOTAL	Recettes globalisées				Recettes fléchées				TOTAL														
	SCSP	Autre financement de l'Etat	Fiscalité affectée	Autre financement publics	Recettes propres	Financem. de l'Etat	Autres financements	SCSP		Autre financement de l'Etat	Fiscalité affectée	Autre financement publics	Recettes propres	Financem. de l'Etat	Fiscalité affectée	SCSP	Autre financement de l'Etat		Fiscalité affectée	Autre financement publics	Recettes propres	Financem. de l'Etat	Fiscalité affectée	SCSP	Autre financement de l'Etat	Fiscalité affectée		Autre financement publics	Recettes propres	Financem. de l'Etat	Fiscalité affectée										
Subvention pour charges de service public	2 841 243							2 841 243	2 841 243									2 841 243	1 895												1 895	2 843 138								2 843 138	
Droits d'inscription					26 500			26 500					26 500					26 500							5 699							5 699					26 500				32 199
Formation continue, diplômes propres, VAE					62 000			62 000					65 000					65 000							2 000							2 000					67 000				67 000
Taxe d'apprentissage					4 000			4 000					4 000					4 000														4 000									4 000
ANR investissements d'avenir				152 675				152 675				183 246					183 246									26 467					26 467					209 713				209 713	
ANR hors investissements d'avenir				25 278				25 278				59 972					59 972														59 972									59 972	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région												50 500					50 500														50 500									50 500	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne												19 803					19 803														19 803									19 803	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs													820				820														820									820	
Autres recettes				43 500	203 056			246 556				43 500	223 007				266 507							84 186						84 186					43 500	307 193			350 693		
Total	2 841 243			221 453	295 556			3 358 252	2 841 243			357 021	319 327				3 517 591	1 895						5 699					120 247	2 843 138				383 488	405 513			3 637 838			

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 68 600

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 83 993

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 116 443



École
nationale
des
chartes

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - BUDGET RECTIFICATIF 2 (DBR2.2019)

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		5 000
TVA sur achats liés à l'édition	C 4456	TVA sur achats	9 000	
CVEC	C 4676	Op. pr compte de tiers		
TOTAL			9 000	5 000

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - BUDGET RECTIFICATIF 2 (DBR2.2019)

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)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
PSL	229 091	72 154	72 154	-	90 060	90 060	72 154	72 154	-	90 060	90 060	66 877	-
ANR	130 043	61 594	61 594	-	42 434	42 434	61 594	61 594	-	42 434	42 434	26 015	-
LABEX HASTEC	117 800	65 625	65 625	-	49 943	49 943	65 625	65 625	-	49 943	49 943	2 232	-
CAMPUS CONDORCET	6 500	2 500	2 500	-	2 637	2 637	2 500	2 500	-	2 637	2 637	1 363	-
BIBLISSIMA	333 413	148 216	148 216	-	120 574	120 574	148 216	148 216	-	120 574	120 574	64 623	-
EUROPE	7 008	-	-	-	4 160	4 160	-	-	-	4 160	4 160	2 848	-
REGION	69 166	14 666	14 666	-	25 562	25 562	14 666	14 666	-	25 562	25 562	28 938	-
Total, Contrats de recherche	893 021	364 755	364 755	-	335 370	335 370	364 755	364 755	-	335 370	335 370	192 896	-
ERASMUS	34 926	3 567	3 567	-	12 343	12 343	3 567	3 567	-	12 343	12 343	19 016	-
Total, Contrats d'enseignements	34 926	3 567	3 567	-	12 343	12 343	3 567	3 567	-	12 343	12 343	19 016	-
TOTAL	927 947	368 322	368 322	-	347 713	347 713	368 322	368 322	-	347 713	347 713	211 912	-
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
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PSL	229 091	-	229 091	195 940	23 151	10 000
ANR	130 043	-	130 043	80 200	25 278	24 565
LABEX HASTEC	117 800	-	117 800	52 500	65 300	-
CAMPUS CONDORCET	6 500	-	6 500	6 500	-	-
BIBLISSIMA	333 413	-	333 413	195 413	86 000	52 000
EUROPE	7 008	-	7 008	-	7 008	-
REGION	69 166	-	69 166	18 666	50 500	-
Total, Contrats de recherche	893 021	-	893 021	549 219	257 237	86 565
ERASMUS	34 926	-	34 926	17 715	12 795	4 416
Total, Contrats d'enseignements	34 926	-	34 926	17 715	12 795	4 416
TOTAL	927 947	-	927 947	566 934	270 032	90 981