

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 10 décembre
2024

Délibération n°2024 - 19 : Budget Initial 2025

*Vu les articles R. 719-51 et suivants du code de l'éducation, notamment l'article R. 719-66,
Vu l'article 175 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et
comptable publique,
Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,
Vu l'arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux établissements
publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) et aux établissements publics
à caractère scientifique et technologique (EPST) dans le cadre de l'élaboration, de la
présentation et de l'exécution de leur budget,*

Le conseil d'administration, dans sa séance du 10 décembre 2024, vote

Article 1 – les autorisations budgétaires suivantes :

- 175 ETPT, dont 139 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 36 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 13 081 524 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 10 842 696 € en personnel,
 - 2 083 288 € en fonctionnement,
 - 155 540 € en investissement.
- 13 081 524 € de crédits de paiement dont :
 - 10 842 696 € en personnel,
 - 2 083 288 € en fonctionnement,
 - 155 540 € en investissement.
- 12 114 049 € de prévisions de recettes,
- 967 475 € de solde budgétaire en déficit.

Article 2 – les prévisions comptables suivantes :

- 972 475 € de prélèvement sur la trésorerie ;
- 255 294 € de résultat patrimonial (perte) ;
- 205 294 € d'insuffisance d'autofinancement ;
- 360 834 € de prélèvement au fonds de roulement.

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

Membre du campus Condorcet

65, rue de Richelieu
F-75002 Paris
T +33 (0)1 55 42 75 00

Nombre de votants : **20**
Pour : **14**
Contre : **3**
Abstention : **3**

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



Bruno RICARD

Tableau 1
Emplois - BUDGET INITIAL 2025

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat		(B) Emplois financés sur budget		(C) = (A) + (B) Global
	Permanents	Titulaires CDI	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Non permanents	CDD	7,5		6,9		14,4
	S/total EC		22,3		6,9		29,2
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			76,7				76,7
BIATSS	Permanents	Titulaires	31,5				31,5
		CDI	6,0		5,8		11,8
	Non permanents	CDD	2,0		22,9		24,9
S/total Biatss			39,5		28,7		68,1
Consommation prévisionnelle des emplois			138,4		35,6		174,0
Rappel du plafond des emplois prévisionnel fixé par l'Etat au 01/01/2025			139,0		Plafond des emplois prévisionnels fixé sur budget Etablissement au 31/12/2025 : 36		175,0
					Plafond global des emplois voté par le CA		

Tableau 2
Autorisations budgétaires - BUDGET INITIAL 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Dépenses						Recettes		
	BRZ 2024 CA 15/10/2024			Exécution 2024			BI 2025		
	AE	CP	Montants	AE	CP	Montants	AE	CP	Montants
Personnel	10 372 095	10 372 095	10 372 095	10 372 095	10 372 095	10 842 696	10 842 696	10 842 696	
dt contr. au CAS Pension	-	-	-	-	-	2 672 137	2 672 137	2 672 137	
Fonctionnement	1 890 533	1 890 533	1 890 533	1 890 533	1 890 533	2 083 288	2 083 288	2 083 288	
Investissement	1 317 920	1 317 920	1 317 920	1 317 920	1 317 920	155 540	155 540	155 540	
TOTAL DES DÉPENSES	13 580 549	13 580 549	13 580 549	13 580 549	13 580 549	13 081 524	13 081 524	13 081 524	
Solde budgétaire (excédent)									

BRZ 2024 CA 15/10/2024			Exécution 2024			BI 2025		
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants
10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 349 817	10 349 817	10 349 817	10 349 817
4 976	4 976	4 976	4 976	4 976	6 610	6 610	6 610	6 610
1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 301 572	1 301 572	1 301 572	1 301 572
491 203	491 203	491 203	491 203	491 203	456 050	456 050	456 050	456 050
12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 114 049	12 114 049	12 114 049	12 114 049
1 008 414	1 008 414	1 008 414	1 008 414	1 008 414	967 475	967 475	967 475	967 475

BRZ 2024 CA 15/10/2024			Exécution 2024			BI 2025		
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants
10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 349 817	10 349 817	10 349 817	10 349 817
4 976	4 976	4 976	4 976	4 976	6 610	6 610	6 610	6 610
1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 301 572	1 301 572	1 301 572	1 301 572
491 203	491 203	491 203	491 203	491 203	456 050	456 050	456 050	456 050
12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 114 049	12 114 049	12 114 049	12 114 049
1 008 414	1 008 414	1 008 414	1 008 414	1 008 414	967 475	967 475	967 475	967 475

BRZ 2024 CA 15/10/2024			Exécution 2024			BI 2025		
Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants
10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 344 015	10 349 817	10 349 817	10 349 817	10 349 817
4 976	4 976	4 976	4 976	4 976	6 610	6 610	6 610	6 610
1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 731 941	1 301 572	1 301 572	1 301 572	1 301 572
491 203	491 203	491 203	491 203	491 203	456 050	456 050	456 050	456 050
12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 572 135	12 114 049	12 114 049	12 114 049	12 114 049
1 008 414	1 008 414	1 008 414	1 008 414	1 008 414	967 475	967 475	967 475	967 475

Solde budgétaire (déficit)

-

Tableau 4
Équilibre financier - BUDGET INITIAL 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	BR2.2024 CA. 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025		Exécution 2024	BI 2025	
Solde budgétaire (déficit)	1 008 414	1 008 414	967 475			-	Solde budgétaire (excédent)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	16 800	16 800	16 800		11 800	11 800	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	1 025 214	1 025 214	984 275		11 800	11 800	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation de trésorerie					1 013 414	972 475	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>			-		<i>1 013 414</i>	<i>972 475</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	1 025 214	1 025 214	984 275		1 025 214	984 275	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6
Situation patrimoniale - BUDGET INITIAL 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025
CHARGES						
Personnel	10 254 003	10 254 003	10 842 696	10 344 015	10 344 015	10 849 817
<i>dont charges de pensions civiles</i>				4 976	4 976	6 610
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 754 445	2 754 445	3 633 288	1 174 182	1 174 182	1 965 963
TOTAL DES CHARGES (1)	13 008 448	13 008 448	14 475 984	1 230 854	1 230 854	1 898 300
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)				12 764 027	12 764 027	14 220 690
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	13 008 448	13 008 448	14 475 984	254 421	254 421	255 294
				13 008 448	13 008 448	14 475 984
PRODUITS						
Subventions de l'Etat						
Fiscalité affectée						
Autres subventions						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS (2)						
Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)						
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)						

	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))			
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	254 421	254 421	255 294
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	900 000	900 000	1 550 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	850 000	850 000	1 500 000
- produits de cession d'éléments d'actifs			
CAF/IAF	204 421	204 421	205 294

révisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025
EMPLOIS						
Insuffisance d'autofinancement*	204 421	204 421	205 294			
Investissements	1 317 920	1 317 920	155 540			
Remboursement des dettes financières						
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 522 341	1 522 341	360 834			
APPORT aux FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				1 522 341	1 522 341	360 834
RESSOURCES						
Capacité d'autofinancement*						
Financement de l'actif par l'Etat						
Autres ressources						
Augmentation des dettes financières						
TOTAL DES RESSOURCES (6)				1 522 341	1 522 341	360 834
PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)						

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025	BR2.2024 CA 15/10/2024	Exécution 2024	BI 2025
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : (PRELEVEMENT ou APPORT)						
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT				1 522 341	1 522 341	360 834
Variation de la TRÉSORERIE : (PRELEVEMENT ou APPORT)				508 927	508 927	611 641
Niveau du FONDS DE ROULEMENT				1 013 414	1 013 414	972 475
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT				1 052 668	1 052 668	691 834
Niveau de la TRÉSORERIE				1 506 430	1 506 430	894 789
				2 559 098	2 559 098	1 586 623

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - BUDGET INITIAL 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE - CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	4 665 133	65 700	65 700			4 730 833	4 730 833	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	192 325	19 500	19 500			211 825	211 825	
D105 - Bibliothèques et documentation	851 631	181 900	181 900	65 000	65 000	1 098 531	1 098 531	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	2 213 952	609 438	609 438	44 640	44 640	2 868 030	2 868 030	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	618 555	254 050	254 050			872 605	872 605	
D114 - Immobilier	120 855	529 500	529 500	10 000	10 000	660 355	660 355	
D115 - Pilotage et support	2 180 245	416 800	416 800	35 900	35 900	2 632 745	2 632 745	
D201 - Aides directes aux étudiants		6 600	6 600			6 600	6 600	
Total	10 842 686	2 083 386	2 083 386	165 540	165 540	13 081 524	13 081 524	

Tableau des recettes par origine

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) : 967 475

	Recettes globalisées					TOTAL
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public	10 349 817					10 349 817
Droits d'inscription					42 000	42 000
Formation continue, diplômes propres, VAE					230 000	230 000
Taxe d'apprentissage					14 000	14 000
ANR investissements d'avenir						
ANR hors investissements d'avenir		137 879				137 879
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			6 610	1 163 663	170 050	1 340 353
Total	10 349 817		6 610	1 301 572	456 050	12 114 049

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - BUDGET INITIAL 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libelle	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	10 000	
Aide à la mobilité internationale	C 44191	Autres comptes créditeurs		6 800
Aide à la mobilité internationale	C 4672	Autres comptes débiteurs	6 800	
TOTAL			16 800	11 800



Règles
de base
des
chartes

Tableau 7
Plan de trésorerie - BUDGET INITIAL 2025

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)	2 559 098	4 205 682	3 215 462	2 635 694	4 287 189	3 238 946	2 297 104	3 836 658	2 802 748	1 928 288	3 560 977	2 788 837	972 475
dont précédents													
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globales	2 622 484	92 000	516 172	2 749 905	92 567	1 09 978	2 615 454	42 000	181 480	2 696 619	273 600	119 960	12 114 049
Subvention pour charges de service public	2 587 454			2 587 454			2 587 454			2 587 454			10 349 817
Autres financements de l'Etat			4 000		2 610								6 610
Autres financements publics		70 000	487 172	130 451	52 897	84 843			159 480	48 249	189 500	78 980	1 301 572
Recettes propres	35 000	22 000	25 000	32 000	37 000	25 135	28 000	42 000	22 000	62 915	84 000	41 000	456 050
A2. Recettes budgétaires fléchées													
Financements de l'Etat fléchés													
Autres financements publics fléchés													
Recettes propres fléchées													
A3. Opérations non budgétaires	420	3 110	390	420	420	4 510	430	420	420	420	420	420	11 800
Nouveaux emprunts													
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA / AMI		2 720				4 080							6 800
TVA encassee	420	390	390	420	420	430	430	420	420	420	420	420	5 000
Autres encaissements sur comptes de tiers													
A. TOTAL, ENCAISSEMENTS	2 622 874	98 110	516 562	2 750 325	92 927	1 14 488	2 615 884	42 420	181 900	2 699 039	273 920	120 400	12 125 849
DECAISSEMENTS													
B1. Engagements hors recettes fléchées	975 500	1 085 500	1 095 500	1 095 500	1 136 040	1 055 500	1 075 500	1 075 500	1 055 500	1 065 500	1 095 500	1 271 484	13 081 524
Personnel	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000	997 696	10 842 696
Fonctionnement	75 000	155 000	195 000	195 000	175 000	155 000	175 000	175 000	155 000	165 000	195 000	268 288	2 063 288
Investissement	5 500	34 500	5 500	5 500	66 040	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	155 540
B2. Dépenses sur recettes fléchées													
Personnel													
Fonctionnement													
Investissement													
B3. Opérations non budgétaires	790	830	830	830	830	830	830	830	830	830	830	830	16 800
Remboursements d'emprunts													
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA / AMI				2 500	4 300								6 800
TVA décaissée	790	830	830	830	830	830	830	830	830	830	830	830	10 000
Autres décaissements sur comptes de tiers													
B. TOTAL, DECAISSEMENTS	976 290	1 085 330	1 095 330	1 088 830	1 141 170	1 056 330	1 076 330	1 076 330	1 056 360	1 066 350	1 095 360	1 272 314	13 098 324
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	1 646 584	900 220	579 768	1 651 495	1 048 243	941 842	1 539 554	1 033 910	874 480	1 632 689	822 440	1 161 914	972 475
SOLDE CUMULE (1) + (2)	4 205 682	3 215 462	2 635 694	4 287 189	3 238 946	2 297 104	3 836 658	2 802 748	1 928 288	3 560 977	2 788 837	1 586 823	1 586 823
dont trésorerie fléchée = A2 - B2													
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3													

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - BUDGET INITIAL 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération (1)	Autorisations d'engagement			Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures (2)	AE consommées au titre des années antérieures (3)	AE reportées ou reprogrammées en 2025 (4)=(2)-(3)	AE nouvelles ouvertes en 2025 (5)	Total des AE ouvertes pour l'année 2025 (6) = (4)+(5)	CP ouverts au titre des années antérieures (7)	CP consommés au titre des années antérieures (8)	CP reportés ou reprogrammés en 2025 (9)=(7-8)	CP nouveaux ouverts en 2025 (10)	Total des CP ouverts pour 2025 (11)=(9)+(10)	Restes à engager en fin d'année 2025 (AE) (12)=(1)-(9)-(6)
PSL	719 392	291 013	291 013	-	184 574	291 013	291 013	-	184 574	184 574	243 805	-
BIBLISSIMA +	1 068 680	432 164	432 164	-	320 052	432 164	432 164	-	320 052	320 052	316 464	-
CULTURE LAB	2 401 154	-	-	-	214 700	-	-	-	214 700	214 700	2 186 454	-
ERC	1 499 235	196 575	196 575	-	330 093	196 575	196 575	-	330 093	330 093	972 567	-
ANR	922 224	355 325	355 325	-	223 297	355 325	355 325	-	223 297	223 297	343 602	-
AUTRES	1 501 710	337 430	337 430	-	359 063	337 430	337 430	-	359 063	359 063	805 217	-
Total, Contrats de recherche	8 112 395	1 612 507	1 612 507	-	1 631 779	1 612 507	1 612 507	-	1 631 779	1 631 779	4 868 109	-
ERASMUS	67 415	34 864	34 864	-	32 551	34 864	34 864	-	32 551	32 551	-	-
Total, Contrats d'enseignements	67 415	34 864	34 864	-	32 551	34 864	34 864	-	32 551	32 551	-	-
MIGRATION WINPAIE+RH	81 500	67 200	67 200	-	14 300	67 200	67 200	-	14 300	14 300	-	-
TOTAL	8 261 310	1 714 571	1 714 571	-	1 678 630	1 714 571	1 714 571	-	1 678 630	1 678 630	4 868 109	-

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération (1)	Prélèvement sur la trésorerie (14)	Financements extérieurs			Restes à encaisser (18)=(15)-(16)-(17)
			Montant (15)=(1)-(14)	Encaissements au titre des années antérieures (16)	Encaissements pour 2025 (17)	
PSL	719 392	-	719 392	485 920	120 874	113 098
BIBLISSIMA +	1 068 680	-	1 068 680	982 196	80 300	6 184
CULTURE LAB	2 401 154	-	2 401 154	-	480 231	1 920 923
ERC	1 499 235	-	1 499 235	899 562	-	599 673
ANR	922 224	-	922 224	541 272	135 879	245 573
AUTRES	1 501 710	-	1 501 710	248 900	833 700	919 110
Total, Contrats de recherche	8 112 395	-	8 112 395	3 157 850	1 149 984	3 804 561
ERASMUS	67 415	-	67 415	24 783	-	42 632
Total, Contrats d'enseignements	67 415	-	67 415	24 783	-	42 632
MIGRATION WINPAIE+RH	81 500	81 500	-	-	-	-
TOTAL	8 261 310	81 500	8 179 810	3 182 633	1 149 984	3 847 193