

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 11 MARS 2025

Délibération n°2025 - 3 : Budget Rectificatif N°1 - exercice 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 le décret n° 2024-1108 du 2 décembre 2024 relatif au budget et au régime financier des établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel, et notamment ses articles 8 et 11,

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 11 mars 2025, 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
- 13 243 088 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 10 936 467 € en personnel,
 - 2 131 945 € en fonctionnement,
 - 174 676 € en investissement.
- 13 243 088 € de crédits de paiement dont :
 - 10 936 467 € en personnel,
 - 2 131 945 € en fonctionnement,
 - 174 676 € en investissement.
- 12 471 068 € de prévisions de recettes,
- 772 020 € de solde budgétaire en déficit.

Article 2 – les prévisions comptables suivantes :

- 777 020 € de prélèvement sur la trésorerie ;
- 190 627 € de résultat patrimonial (perte) ;
- 140 627 € d'insuffisance d'autofinancement ;
- 315 303 € de prélèvement au 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.

Membre du campus Condorcet

65, rue de Richelieu
F-75002 Paris

Nombre de votants : 20

Pour : 20

Contre : 0

Abstention : 0

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

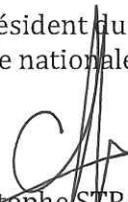

Christophe STRASSEL

Tableau 1
Emplois - Budget rectificatif n°1 2025

			<i>(A)</i>	<i>(B)</i>	<i>(C) = (A) + (B)</i>
Catégories d'emplois		Nature des emplois	Emplois sous plafond Etat	Emplois financés sur budget	Global
			En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	14,8	-	14,8
		CDI	0,0	0,0	0,0
	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 RECTIFICATIF N°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Dépenses								Recettes				
	CF 2024		BI 2025		Ecart BR1/BI		BR1 2025		CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025	
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants	Montants	Montants	Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	10 360 528	10 360 528	10 842 696	10 842 696	93 771	93 771	10 936 467	10 936 467	10 455 551	10 349 817	6 451	10 356 268	
<i>dt contr. au CAS Pension</i>			2 672 137										Subvention pour charges de service public
									4 976	6 610	-	6 610	Autres financements de l'Etat
									1 560 816	1 301 572	309 970	1 611 542	Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 716 621	1 716 621	2 083 288	2 083 288	48 657	48 657	2 131 945	2 131 945	1 184 243	456 050	40 598	496 648	Autres financements publics
													Recettes propres
Investissement	1 221 230	1 221 230	155 540	155 540	19 136	19 136	174 676	174 676					Recettes fléchées
													Financements de l'Etat fléchés
													Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	13 298 379	13 298 379	13 081 524	13 081 524	161 564	161 564	13 243 088	13 243 088	13 205 586	12 114 049	357 019	12 471 068	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)					-	-		195 455	92 793	967 475		772 020	Solde budgétaire (déficit)



Ecole
nationale
des
chartes

PSL*

Tableau 4
Équilibre financier - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)				
	CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025	CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025	
Solde budgétaire (déficit)	92 793	967 475	- 195 455	772 020	-				Solde budgétaire (excédent)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	16 189	16 800	-	16 800	10 535	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	108 982	984 275	- 195 455	788 820	10 535	11 800	-	11 800	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation de trésorerie				-	98 447	972 475	- 195 455	777 020	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>			-	-	<i>98 447</i>	<i>972 475</i>		<i>777 020</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	108 982	984 275	- 195 455	788 820	108 982	984 275	- 195 455	788 820	TOTAL DES FINANCEMENTS



Tableau 6
Situation patrimoniale - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

PSL*	Compte de résultat prévisionnel					POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
	CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025		CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025
	€	€	€	€		€	€	€	€
	CHARGES					PRODUITS			
Personnel	10 150 068	10 842 696	11 992	10 854 688	Subventions de l'Etat	10 455 551	10 349 817	6 451	10 356 268
					Fiscalité affectée	4 976	6 610	-	6 610
					Autres subventions	1 129 674	1 965 963	51 588	2 017 551
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 715 259	3 633 288	18 446	3 651 734	Autres produits	1 707 313	1 898 300	37 066	1 935 366
TOTAL DES CHARGES (1)	12 865 327	14 475 984	30 438	14 506 422	TOTAL DES PRODUITS (2)	13 297 514	14 220 690	95 105	14 315 795
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	432 187		64 667		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		255 294		190 627
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	13 297 514	14 475 984	95 105	14 506 422	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	13 297 514	14 475 984	95 105	14 506 422

	CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025
	€	€	€	€
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	432 187	- 255 294	64 667	- 190 627
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	879 222	1 550 000	-	1 550 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 697 220	- 1 500 000	-	- 1 500 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
CAF/IAF	614 189	- 205 294	64 667	- 140 627

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

	État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés					POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
	CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025		CF 2024	BI 2025	Ecart BR1/BI	BR1 2025
	€	€	€	€		€	€	€	€
	EMPLOIS					RESSOURCES			
Insuffisance d'autofinancement'		205 294	- 64 667	140 627	Capacité d'autofinancement'	614 189			
Investissements	1 268 892	155 540	19 136	174 676	Autres ressources	4 246			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 268 892	360 834	- 45 531	315 303	TOTAL DES RESSOURCES (6)	618 435	-	-	-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		-		-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	650 457	360 834	- 45 631	315 303

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2024	BI 2025	BR1 2025
	€	€	€
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : (PRELEVEMENT ou APPORT)	- 650 457	- 360 834	- 315 303
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 552 011	611 641	461 717
Variation de la TRESORERIE : (PRELEVEMENT ou APPORT)	- 98 447	- 972 475	- 777 020
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 924 551	691 834	1 609 248
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 1 549 515	- 894 789	- 1 087 798
Niveau de la TRESORERIE	3 474 066	1 586 623	2 697 045

Tableau 3
Tableau des dépenses par destination - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget initial	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	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	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	416 600	416 600	35 900	35 900	2 632 745	2 632 745
ETUDIANTS							
D201 - Aides directes aux étudiant	-	6 600	6 600	-	-	6 600	6 600
Total	10 842 696	2 083 288	2 083 288	155 540	155 540	13 081 524	13 081 524

SOLDE BUDGETAIRE (Déficit)

967 475

Ecart BR1/BI	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	31 466	157	157	-	-	31 623	31 623
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 292	106	106	-	-	2 398	2 398
D105 - Bibliothèques et documentation	1 786	-	-	-	-	1 786	1 786
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme	12 412	22 196	22 196	15 386	15 386	49 994	49 994
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	3 150	3 150	3 750	3 750	600	600
D114 - Immobilier	10 528	19 041	19 041	-	-	29 569	29 569
D115 - Pilotage et support	35 287	10 308	10 308	-	-	45 594	45 594
Total	93 771	48 657	48 657	19 136	19 136	161 564	161 564

Budget rectificatif	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	4 696 599	65 857	65 857	-	-	4 762 456	4 762 456
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	194 617	19 606	19 606	-	-	214 223	214 223
D105 - Bibliothèques et documentation	853 417	181 900	181 900	65 000	65 000	1 100 317	1 100 317
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme	2 226 364	631 634	631 634	60 026	60 026	2 918 024	2 918 024
D113 - Diffusion des savoirs et musées	618 555	250 900	250 900	3 750	3 750	873 205	873 205
D114 - Immobilier	131 383	548 541	548 541	10 000	10 000	689 924	689 924
D115 - Pilotage et support	2 215 532	426 908	426 908	35 900	35 900	2 678 339	2 678 339
ETUDIANTS							
D201 - Aides directes aux étudiant	-	6 600	6 600	-	-	6 600	6 600
Total	10 936 467	2 131 945	2 131 945	174 676	174 676	13 243 088	13 243 088

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

-772 020

PSL*

Budget Initial	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	1 163 693	170 050	1 340 353
Total	10 349 817	-	6 610	1 301 572	456 050	12 114 049

SOLDE BUDGETAIRE (Déficit)

967 475

Ecart BR1/BI	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	6 451					6 451
Droits d'inscription						-
Formation continue, diplômes propres, VAE						-
Taxe d'apprentissage						-
ANR investissements d'avenir						-
ANR hors investissements d'avenir				66 770		66 770
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				243 200	40 598	283 798
Total	6 451	-	-	309 970	40 598	357 019

Budget rectificatif	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	10 356 268	-	-	-	-	10 356 268
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	-	-	-	204 649	-	204 649
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	1 406 893	210 648	1 624 151
Total	10 356 268	-	6 610	1 611 542	496 648	12 471 068

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

- 772 020

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

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	10 000	
Aide à la Mobilité Internationale	C 4671	Autres comptes créditeurs		6 800
Aide à la Mobilité Internationale	C 4672	Autres comptes débiteurs	6 800	
TOTAL			16 800	11 800

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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 2025	AE nouvelles ouvertes en 2025	Total des AE ouvertes pour l'année 2025	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2025	CP nouveaux ouverts en 2025	Total des CP ouverts pour 2025	Restes à engager en fin d'année 2025 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2025 (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	719 392	155 836	155 836	-	184 674	184 674	155 836	155 836	-	184 674	184 674	378 882	-
BIBLISSIMA +	1 102 680	412 106	412 106	-	419 898	419 898	412 106	412 106	-	419 898	419 898	270 676	-
CULTURE LAB	2 401 154	-	-	-	214 700	214 700	-	-	-	214 700	214 700	2 186 454	-
ERC	1 499 235	174 002	174 002	-	330 093	330 093	174 002	174 002	-	330 093	330 093	995 140	-
ANR	922 224	355 325	355 325	-	223 297	223 297	355 325	355 325	-	223 297	223 297	343 602	-
AUTRES	1 500 960	255 133	255 133	-	367 865	367 865	255 133	255 133	-	367 865	367 865	877 962	-
Total, Contrats de recherche	8 145 645	1 352 402	1 352 402	-	1 740 527	1 740 527	1 352 402	1 352 402	-	1 740 527	1 740 527	5 052 716	-
ERASMUS	74 465	36 998	36 998	-	32 551	32 551	36 998	36 998	-	32 551	32 551	4 916	-
Total, Contrats d'enseignements	74 465	36 998	36 998	-	32 551	32 551	36 998	36 998	-	32 551	32 551	4 916	-
MIGRATION WINPAIE+RH	81 500	67 200	67 200	-	14 300	14 300	67 200	67 200	-	14 300	14 300	-	-
TOTAL	8 301 610	1 456 600	1 456 600	-	1 787 378	1 787 378	1 456 600	1 456 600	-	1 787 378	1 787 378	5 057 632	-

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2025	Restes à encaisser
			(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
PSL	719 392	-	719 392	485 920	120 374	113 098
BIBLISSIMA +	1 102 680	-	1 102 680	915 426	147 070	40 184
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	135 379	245 573
AUTRES	1 500 960	-	1 500 960	109 140	536 500	855 320
Total, Contrats de recherche	8 145 645	-	8 145 645	2 951 320	1 419 554	3 774 771
ERASMUS	74 465	-	74 465	59 572	-	14 893
Total, Contrats d'enseignements	74 465	-	74 465	59 572	-	14 893
MIGRATION WINPAIE+RH	81 500	81 500	-	-	-	-
TOTAL	8 301 610	81 500	8 220 110	3 010 892	1 419 554	3 789 664