



# Bilan 2014

## LE BUDGET D'INRIA POUR L'ANNÉE 2014

**Le budget initial** d'Inria pour l'année 2014 s'est établi en ressources et en dépenses à 232,6 M€ (-0,3 M€, soit -0,13 % par rapport au budget initial de l'exercice 2013).

Le budget prévisionnel (intégrant les reports de 2013) a été porté à 266,442 M€ au dernier budget rectificatif de 2014.

Concernant les recettes, **la subvention pour charge de service public (SCSP)** a diminué de 2,5 M€, passant de 170,8 M€ en 2013 à 168,3 M€ en 2014.

La **SCSP** a représenté 72,9 % des recettes nettes et a couvert 72,7 % des charges. Elle est répartie comme suit : dotation de base 166,1 M€ et subventions pour le personnel post doctorants 2,2 M€.

Après une hausse en 2013 +6,6 %, **les ressources propres** titrées ont connu une baisse de 2,5 % en 2014, passant de 64,2 M€ à 62,6 M€ qui résulte principalement d'une diminution des contrats de recherche avec tiers privés et publics (- 5,2 M€).

De même, dans le cadre du **Programme Investissements d'Avenir**, Inria a perçu 5,07 M€ en 2014 contre 7,8 M€ en 2013 soit une baisse de 35,9 %.

Représentant 37,2 % des financements totaux en 2014, les ressources propres ont eu pour origine :

- les contrats et soutiens finalisés de recherche : 50,2 M€ (dont 19,7 M€ de contrats de recherche européens et 7,4 M€ de contrats de recherche ANR) ;
- les produits des recherches et prestations de services 3,5 M€ ;
- les subventions et produits divers : 8,9 M€.

Hors produits et charges calculés, les recettes encaissées s'élèvent à 230,8 M€ en 2014 contre 234,9 M€ en 2013. Le taux global de réalisation des recettes s'établit à 98,9 % (contre 99,6 % en 2013), faisant apparaître une moins-value de 2,7 M€ par rapport au dernier budget rectificatif.

Les ressources totales ont été de 263,7 M€ en 2014 (dont reports et autres reprises sur fonds de roulement : 32,8 M€).

### LA RÉPARTITION DU BUDGET D'INRIA

Reports et autres reprises sur fonds de roulement : **32,8 M€**

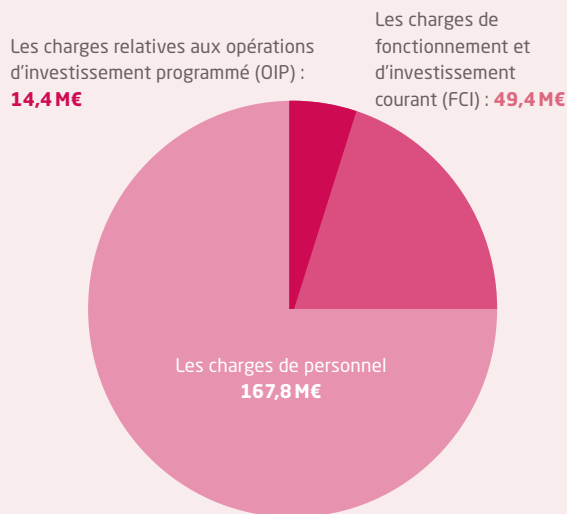
Les ressources propres : **62,6 M€**



La subvention pour charge de service public : **168,3 M€**

## DESTINATION ET NATURE DES DÉPENSES

### LES DÉPENSES MANDATÉES PAR NATURE



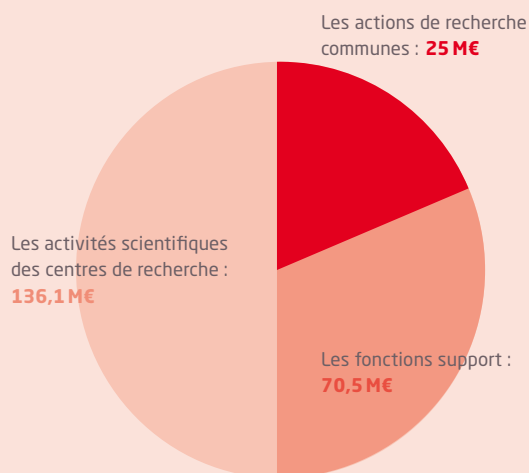
**PAR NATURE**, ces dépenses sont ventilées comme suit :

- 167,8 M€ de charges de personnel (72,5 % des dépenses contre 71,6 % en 2013), dont 129,3 M€ de masse salariale limitative et 38,5 M€ de masse salariale non limitative. L'effectif des personnels « sous plafond » (c'est-à-dire dont la rémunération est assise sur la dotation de l'État) a atteint 1664 équivalents temps plein travaillé (ETPT) en 2014, le plafond associé au budget initial étant de 1674 ETPT (le plafond en ETP fixé en loi des finances étant pour sa part de 1794 ETP). L'effectif des personnels « hors plafond » (c'est-à-dire ceux dont la rémunération est assise sur des ressources propres) a été de 849,6 ETPT ;
- 49,4 M€ de **charges de fonctionnement et d'investissement courant (FCI)** en 2014 contre 53,4 M€ en 2013 ;
- 14,4 M€ de **charges relatives aux opérations d'investissement programmé (OIP)** soit 6,2 % du total des dépenses contre 5 % en 2013.

**PAR DESTINATION**, les dépenses mandatées (231,6 M€) ont porté :

- pour 136,1 M€ sur les activités scientifiques des centres de recherche (agrégat 1) soit 58,8 % des dépenses en 2014. Ce taux reste stable par rapport à l'année précédente ;
- pour 25 M€ sur les actions de recherche communes (agrégat 2) soit 10,8 % en 2014 contre 11,2 % en 2013 ;
- pour 70,5 M€ sur les fonctions support (agrégat 3) soit 30,4 % en 2014 contre 29,9 % en 2013.

### LES DÉPENSES MANDATÉES PAR DESTINATION



## CERTIFICATION DU COMPTE FINANCIER 2014

Depuis 2010, les comptes annuels de l'Institut font l'objet d'une certification par un collège de commissaires aux comptes et intègrent les ajustements comptables d'inventaire (produits constatés d'avance, produits à recevoir, charges constatées d'avance et charges à payer).

Les comptes de l'exercice ont été certifiés par les commissaires aux comptes. Le nombre de réserves associées à cette certification est de deux sur les six émises à l'origine et concerne le recensement des dettes fournisseurs et le suivi des immobilisations, qui constituent des axes d'amélioration pour le contrôle interne d'Inria.

Suite à la mise en œuvre de l'instruction du 20 novembre 2013 de la Direction générale des finances publiques (DGFIP) relative à la comptabilisation des subventions reçues, le compte de ré-

sultat 2013 a été retraité pro-forma conformément à la nouvelle nomenclature comptable. Les reclassements ainsi effectués affectent uniquement la rubrique « produits d'exploitation ».

Le compte financier de 2014 fait apparaître au compte de résultat un total de produits s'élevant à 241,50M€ et un total de charges de 244,74M€. Le résultat d'exploitation s'élève à +3,01 M€, le résultat exceptionnel à -6,25 M€ et le résultat financier est peu significatif. Le résultat comptable de l'exercice est déficitaire à hauteur de -3,25M€ contre -6,79M€ en 2013. Cette amélioration du résultat comptable résulte principalement d'un résultat d'exploitation qui redevient bénéficiaire en 2014.

Le total du bilan (actif et passif) s'établit à 231,80M€ contre 224,06M€ en 2013.

### Rapport annuel 2014 Agence Comptable

## COMPTE DE RÉSULTAT 2014

|                                                              | 2014               | PRO-FORMA<br>2013  | 2013               | Variation 2014/2013 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Rubrique                                                     | Montant (en euros) | Montant (en euros) | Montant (en euros) | %                   |
| Ventes de marchandises                                       |                    |                    |                    |                     |
| Recettes contractuelles                                      | 48 022 738         | 46 640 493         | 44 885 371         | 3,0%                |
| Produits des activités annexes                               | 3 474 492          | 4 148 205          | 4 148 205          | -16,2%              |
| <b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                     | <b>51 497 230</b>  | <b>50 788 698</b>  | <b>49 033 576</b>  | <b>1,4%</b>         |
| Production stockée                                           |                    |                    |                    |                     |
| Production immobilisée                                       |                    |                    |                    |                     |
| Subventions d'exploitation                                   | 170 696 019        | 175 188 907        | 176 944 029        | -2,6%               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges             | 17 854 049         | 10 460 511         | 10 460 511         | 70,7%               |
| Autres produits de gestion courante                          | 1 023 285          | 1 266 183          | 1 266 183          | -19,2%              |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                               | <b>241 070 583</b> | <b>237 704 299</b> | <b>237 704 299</b> | <b>1,4%</b>         |
| <b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE<br/>EN PROVENANCE DE TIERS</b> | <b>40 587 676</b>  | <b>42 103 004</b>  | <b>42 103 004</b>  | <b>-3,6%</b>        |
| Achats de marchandises                                       | 3 566 245          | 3 665 038          | 3 665 038          | -2,7%               |
| Autres achats et charges externes                            | 37 021 431         | 38 437 966         | 38 437 966         | -3,7%               |
| <b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                 | <b>11 969 725</b>  | <b>12 042 178</b>  | <b>12 042 178</b>  | <b>-0,6%</b>        |

|                                                                | 2014               | PRO-FORMA<br>2013  | 2013               | Variation 2014/2013 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Rubrique                                                       | Montant (en euros) | Montant (en euros) | Montant (en euros) | %                   |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                    | <b>153 560 016</b> | <b>153 551 874</b> | <b>153 551 874</b> | <b>0,0%</b>         |
| Salaires et traitements (sauf 645 et 647)                      | 95 599 490         | 95 653 368         | 95 653 368         | -0,1%               |
| Charges sociales                                               | 57 960 526         | 57 898 506         | 57 898 506         | 0,1%                |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                | <b>28 226 701</b>  | <b>28 242 249</b>  | <b>28 242 249</b>  | <b>-0,1%</b>        |
| Dotations aux amortissements                                   | 15 985 195         | 16 058 837         | 16 058 837         | -0,5%               |
| Dotations aux provisions                                       | 12 241 505         | 12 183 412         | 12 183 412         | 0,5%                |
| <b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>                      | <b>3 716 155</b>   | <b>4 171 755</b>   | <b>4 171 755</b>   | <b>-10,9%</b>       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                  | <b>238 060 273</b> | <b>240 111 060</b> | <b>240 111 060</b> | <b>-0,9%</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                 | <b>3 010 310</b>   | <b>-2 406 761</b>  | <b>-2 406 761</b>  | <b>-225,1%</b>      |
| Produits des participations                                    |                    |                    |                    |                     |
| Revenus des valeurs mobilières de placement                    |                    |                    |                    |                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges financières   |                    |                    |                    |                     |
| Différences positives de change                                | 2 685              | 6 997              | 6 997              | -61,6%              |
| Produits sur cessions de valeurs mobilières de placement       |                    |                    |                    |                     |
| Autres produits financiers                                     |                    |                    |                    |                     |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                     | <b>2 685</b>       | <b>6 997</b>       | <b>6 997</b>       | <b>-61,6%</b>       |
| Dotations financières aux amortissements et provisions         |                    |                    |                    |                     |
| Intérêts et charges assimilées                                 |                    |                    |                    |                     |
| Différences négatives de change                                | 4 311              | 2 119              | 2 119              | 103,4%              |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |                    |                    |                    |                     |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                     | <b>4 311</b>       | <b>2 119</b>       | <b>2 119</b>       | <b>103,4%</b>       |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                      | <b>-1 626</b>      | <b>4 878</b>       | <b>4 878</b>       | <b>-133,3%</b>      |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                           | <b>3 008 684</b>   | <b>-2 401 883</b>  | <b>-2 401 883</b>  | <b>-225,3%</b>      |
| Produits exceptionnels sur opération de gestion                | 77 948             | 39 191             | 39 191             | 98,9%               |
| Produits exceptionnels sur opération en capital                | 119 715            | 42 110             | 42 110             | 184,3%              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges               | 224 294            | 0                  | 0                  |                     |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                  | <b>421 957</b>     | <b>81 301</b>      | <b>81 301</b>      | <b>419,0%</b>       |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion               | 6 384 108          | 4 454 145          | 4 454 145          | 43,3%               |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital               | 29 603             | 12 330             | 12 330             | 140,1%              |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions     | 262 235            | 0                  | 0                  |                     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                 | <b>6 675 946</b>   | <b>4 466 475</b>   | <b>4 466 475</b>   | <b>49,5%</b>        |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                   | <b>-6 253 988</b>  | <b>-4 385 174</b>  | <b>-4 385 174</b>  | <b>42,6%</b>        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                      | <b>241 495 226</b> | <b>237 792 597</b> | <b>237 792 597</b> | <b>1,6%</b>         |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                       | <b>244 740 529</b> | <b>244 579 654</b> | <b>244 579 654</b> | <b>0,1%</b>         |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (BÉNÉFICE OU PERTE)</b>              | <b>-3 245 304</b>  | <b>-6 787 057</b>  | <b>-6 787 057</b>  | <b>-52,2%</b>       |