

DELIBERATION**du Conseil d'administration de l'Université du Mans****Séance du 25 janvier 2024****2.4.5 Budget Initial 2024.****Budget agrégé****LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,**

- VU** *les articles 175, 176 et 177 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,*

APRES EN AVOIR DELIBERE,

- **Approuve avec 6 abstentions, 14 voix pour et 9 voix contre, le Budget agrégé initial 2024. Sont annexés à la présente, les tableaux des emplois (tableau 1), des autorisations budgétaires (tableau 2), de l'équilibre financier (tableau 4), de la situation patrimoniale (tableau 6) et des opérations pluriannuelles (tableau 9).**

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes du budget agrégé:

Article 1 :

- **1 238 ETPT, dont 950 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 288 ETPT hors plafond d'emplois législatif**
- **117 310 003 € d'autorisations d'engagement dont :**
 - 94 024 764 € personnel
 - 16 628 569 € fonctionnement
 - 6 656 670 € investissement
- **120 596 868 € de crédits de paiement dont :**
 - 94 024 764 € personnel

Nombre de membres en exercice lors de la séance du 25 janvier 2024: 35

- 16 687 554 € fonctionnement
- 9 884 550 € investissement
- 107 621 752 € de prévisions de recettes
- - 12 975 116 € de solde budgétaire (déficit)

Article 2 :

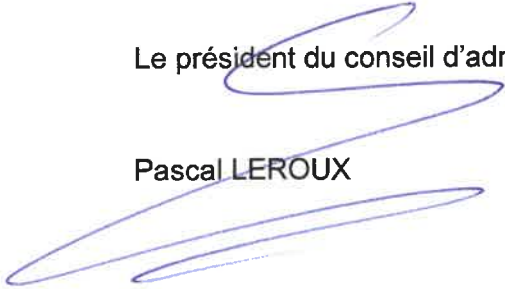
Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes du budget principal :

- - 13 244 791 € de variation de trésorerie
- - 7 102 424 € de résultat patrimonial (perte)
- - 5 602 424 € d'insuffisance d'autofinancement
- - 10 232 569 € de variation de fonds de roulement

Le Mans, le 8 février 2024

Le président du conseil d'administration

Pascal LEROUX



Nombre de membres en exercice lors de la séance du 12 janvier 2024: 36
--

date du CA
25 janvier 2024
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial - année 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					(C) = (A) + (B)	
Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat *		(B) Emplois financés hors SCSP	
	Permanents	Titulaires	En ETPT		En ETPT	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs		CDI		470		470
					11	11
	Non permanents	CDD		103	81	184
S'total EC				573	92	665
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)						
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires		259		259
		CDI		78	39	117
	Non permanents	CDD		40	157	197
S'total Biatss				377	196	573
Totaux				950	288	1 238
						Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat				950,0		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2)). Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3).

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'Etat relatif aux emplois financés par l'Etat"
** : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

Récapitulatif des Recettes					
Prévision budgétaire 2023	Prévision exécution 2023	Montants Budget initial 2024 (d)	Recettes		
Montants	Montants	Montants	Montants		
104 494 481	105 767 922	101 389 800	Recettes globalisées		
81 269 985	82 455 457	82 186 121	Subvention pour charges de service public		
449 771	449 771	433 043	Autres financements de l'Etat		
819 524	874 524	819 000	Fiscalité affectée		
9 290 887	9 323 856	5 543 404	Autres financements publics		
12 664 314	12 664 314	12 408 233	Recettes propres		
6 529 442	7 383 732	6 231 951	Recettes fléchées **		
625 531	625 531	887 333	Financements de l'Etat fléchés		
5 901 958	6 758 239	5 088 887	Autres financements publics fléchés		
1 953	1 953	255 931	Recettes propres fléchées		
111 022 923	113 151 644	107 621 752	TOTAL DES RECETTES		

7 345 213	1 447 733	12 975 116	Solde budgétaire (déficit)
-----------	-----------	------------	----------------------------

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				
	Prévision budgétaire 2023	Prévision exécution 2023	Montants Budget Initial 2024 (a)	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	7 345 213	1 447 733	12 975 116	
dont solde budgétaire budget principal	7 345 213	1 447 733	12 975 116	
dont solde budgétaire budget du SAIC				
dont solde budgétaire Annexe				
dont solde budgétaire BAI				
dont solde budgétaire SIE				
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	750	750		
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	1 778 122	1 778 122	257 625	
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	562 987	562 987	981 318	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	9 687 072	3 789 592	14 214 059	et
Variation de trésorerie (f)	-		-	ou
dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)	746 565	746 565	-	ou
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)	356 656	356 656	-	ou
TOTAL DES BESOINS (1 + f)	9 687 072	3 789 592	14 214 059	et

Financements (couverture des besoins)			
Prévision budgétaire 2023	Prévision exécution 2023	Montants Budget Initial 2024 (d)	
-	-	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1) dont solde budgétaire budget principal
-	-	-	dont solde budgétaire budget du SAIC
			dont solde budgétaire Annexe
			dont solde budgétaire BAI
			dont solde budgétaire SIE
179	179		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
1 937 324	1 937 324	297 850	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
469 170	469 170	671 418	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
2 406 673	2 406 673	969 268	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
7 280 399	1 382 919	13 244 791	Variation de trésorerie (f)
2 783 440	2 783 440	2 816 916	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)
5 600 180	5 600 180	10 427 874	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)
9 687 072	3 789 592	14 214 059	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + f)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		PRODUITS			Montants Budget initial 2024 (e)	
	Prévision budgétaire 2023	Prévision budgétaire 2023	Prévision budgétaire 2023	Prévision budgétaire 2023	Prévision budgétaire 2023	Montants Budget initial 2024 (e)
Personnel	-	-	-	-	-	-
Matériel, charges de services et autres	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement (autres que les charges de personnel et l'intervention)	151 000	151 000	151 000	151 000	151 000	14 670
TOTAL DES CHARGES (1) = (1) + (2) + (3)	151 000	151 000	151 000	151 000	151 000	14 670
Produits de l'exercice (autres que les charges de personnel)	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	188 374
TOTAL DES PRODUITS (2) = (2) + (3) + (4)	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	188 374
TOTAL EQUIBRE au compte de résultat prévisionnel (1) + (2) + (4)	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	202 964

Erneuf contrition

BI CP Personnel T2
après BR2 CP Personnel T2**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

exercice	Période budgétaire 2023	Prévision exécution 2024	Montants Budget initial 2024 (g)
- dépenses sur amortissements, dépréciations et provisions	4 750	4 750	8 334
- dépenses sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	- 8 334
- valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actif	-	-	-
- investissement vus au résultat de	-	-	-
= CAF ou IAF*	28 750	28 750	- 188 324

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Prévision budgétaire 2023	Prévision exécution 2023	Montants Budget initial 2024 (f)	RESSOURCES	Prévision budgétaire 2023	Prévision exécution 2023	Montants Budget initial 2024 (m)
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	188 324	Capacité d'autofinancement*	20 750	20 750	-
Investissements	146 000	146 000	132 755	Financement de l'écrit par l'état	-	-	-
				Financement de l'écrit par des tiers autres que l'état	100 000	100 000	-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Autres ressources	24 000	24 000	-
				Augmentation des dettes financières	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (6)	146 000	146 000	321 079	TOTAL DES RESSOURCES (6)	160 750	160 750	-
Augmentation du FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(6)	4 750	4 750	-	Diminution du FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(6)	-	-	321 079

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Prévision budgetaire 2023	Prévision exécution 2023	Montants Budget initial 2024 (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)			
Variation du BÉSOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 750	4 750	-321 078
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11) *	4 750	4 750	-85 806
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	4 750	4 750	-235 272
Niveau du BÉSOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 750	4 750	-316 339
Niveau du TRÉSORERIE	4 750	4 750	-290 295

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Operations	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 année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
(1)		(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7)+(8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
ORE PLAN ETUDIANTS INVESTISSEMENT 2020-21-22 CPER Equipement CPER SIEN PLAN RELANCE													
Total programmes pluriannuels d'investissement													
LABORATOIRE D'INFORMATIQUE DE L'UNIVERSI GROUPE D'ANALYSE DES ITINERAIRES ET NIVE LABORATOIRE D'ACOUSTIQUE DE L'UNIVERSITE RECHERCHE TRANSVERSALE ESPACES GEOGRAPHIQUES ET SOCIETES THEMIS UNIVERSITE DU MAINE TEMPS MONDES SOCIETES INSTITUT MOLECULES MATERIAUX DU MANS ARGUMANS REGST CENTRE DE RECHERCHE EN EDUCATION DE NANT MOTRICITE, INTERACTIONS, PERFORMANCE CONTRATS RECHERCHE FLECHES LABORATOIRE DE PLANETOLOGIE ET GEODYNAM MER, MOLECULES ET SANTE LABORATOIRE MANEAGEU DE MATHÉMATIQUES LANGUES, LITTÉRATURES ET LINGUISTIQUE CENTRE DE RECHERCHE EN ARCHEOLOGIE, ARCH Op. 3													
total contrats de recherche													
ANR MUTAC													
Op. 2													
Op. 3													
total contrats de formation continue													
PIA COORDONNÉES PAR LE MANS UNIVERSITE PIA LE MANS UNIVERSITE PARTENAIRE CPER 2015 2020 AUTRES CONTRATS PLURIANNUELS CONTRATS ERAMUS RELATIONS INTERNA. PROGRAMMES AIMES PROJETS EUROPE CONTRATS ENSEIGNEMENT FLECHES													
Total contrats d'enseignement													
Total													
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel													
Ss total fonctionnement et intervention													
Ss total investissement													