

DELIBERATION**du Conseil d'administration de l'Université du Mans****Séance du 14 mars 2024****II. DELIBERATIONS, INFORMATIONS ET DEBAT D'ORIENTATION
GENERAL****2.1 Budget 2023****Compte financier 2023****Budget principal****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 ;*
- VU** *le code de l'Éducation et notamment son Art. L.712-3 ;*
- VU** *les statuts de l'Université du Mans approuvés par le Conseil d'Administration réuni en séance le 12 octobre 2017.*

APRES EN AVOIR DELIBERE,

- **Approuve avec 2 abstentions, 8 voix contre, et 19 voix pour, le budget principal du compte financier 2023.**

Article 1er :

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants du budget principal :

- 1 209 ETPT, soit 941 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 268 ETPT hors plafond d'emplois législatif

Nombre de membres en exercice lors de la séance du 14 mars 2024 : 35
Quorum physique imposé par l'article R719-68 du code de l'éducation de 18 atteint

- 113 089 339,29 € d'autorisations d'engagement, dont
 - 89 700 444,76 € pour l'enveloppe personnel
 - 14 504 222,90 € pour l'enveloppe fonctionnement et intervention
 - 8 884 671,63 € pour l'enveloppe investissement
- 111 735 727,92 € de crédits de paiement, dont
 - 89 700 444,76 € pour l'enveloppe personnel
 - 14 117 332,21 € pour l'enveloppe fonctionnement et intervention
 - 7 917 950,95 € pour l'enveloppe investissement
- 104 391 806,10 € de recettes
- - 7 343 921,82 € de solde budgétaire déficitaire

Article 2 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants du budget principal :

- - 7 394 245,83 € de variation de trésorerie
- - 4 560 061,90 € de résultat patrimonial (perte)
- - 2 595 074,19 € d'insuffisance d'autofinancement
- - -4 417 598,44 € de variation de fonds de roulement

Article 3 :

Le Conseil d'administration décide d'affecter le résultat patrimonial de – 4 560 061,90 € en report à nouveau. Le montant du nouveau report à nouveau est porté à 451 845,36 € et celui des réserves à 13 855 018,09 €.

Le tableau des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

Le Mans, le 18 mars 2024

Le Président de l'Université du Mans

Pascal LEROUX

Nombre de membres en exercice lors de la séance du 14 mars 2024 : 35
Quorum physique imposé par l'article R719-68 du code de l'éducation de 18 atteint

Tableau 1 - Etablissement

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Compte Financier année 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)				(B)				(C) = (A) + (B)			
			Emplois sous plafond Etat *				Emplois financés hors SCSP				Global			
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT				En ETPT							
			Compte financier N-1	Budget initial	Dernier Budget rectificatif	Compte financier	Compte financier N-1	Budget initial	Dernier budget rectificatif	Compte financier	Compte financier N-1	Budget initial	Dernier Budget rectificatif	Compte financier
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	458	469	462	462					458	469	462	462
		CDI					11	11	11	11	11	11	11	11
	Non permanents	CDD	101	96	108	109	74	39	78	80	175	135	186	189
S/total EC			559	565	570	571	85	50	89	91	644	615	659	662
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)											-	-	-	-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	260	268	261	260					260	268	261	260
		CDI	49	59	62	62	24	31	28	28	73	90	90	90
	Non permanents	CDD	47	45	48	48	139	124	152	149	186	169	200	197
S/total Biatss			356	372	371	370	163	155	180	177	519	527	551	547
Totaux			915	937	941	941	248	205	269	268	1 163	1 142	1 210	1 209
												Plafond global des emplois voté par le CA **	Plafond global des emplois voté par le CA **	(2)
Rappel du plafond définitif des emplois fixé par l'Etat en N-1					949	(3)								
Rappel du plafond Etat des emplois inscrit au Budget initial N					937	(3)								
Rappel du plafond Etat des emplois inscrit au dernier Budget rectificatif N					941	(3)								
Rappel du plafond définitif des emplois fixé par l'Etat en N					950	(3)								

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'État relatif aux emplois financés par l'État"

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses								
	Compte financier 2022		Montants Budget initial 2023 (a)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Compte financier 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	84 254 997	84 254 997	88 084 313	88 084 313	90 976 026	90 976 026	89 700 444,76	89 700 444,76
dont CAS Pension	22 404 689	22 404 689	24 338 385	24 338 385	24 189 032	24 189 032	23 205 214,33	23 205 214,33
Fonctionnement et intervention	13 453 059	13 197 393	14 075 940	14 157 940	16 507 291	16 931 426	14 504 222,90	14 117 332,21
Investissement	6 577 778	5 354 480	7 454 913	9 297 913	10 189 291	10 164 684	8 884 671,63	7 917 950,95
Enveloppes* destinées a des contrats de recherche								
Personnel								
Fonctionnement								
Investissement								
TOTAL DES DÉPENSES	104 285 834	102 806 871	109 615 167	111 540 167	117 672 608	118 072 136	113 089 339,29	111 735 727,92

Solde budgétaire (excédent)		957 679						
--------------------------------	--	---------	--	--	--	--	--	--

Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023	
Montants	Montants	Montants	Montants	
98 828 261	97 999 726	104 197 481	100 442 840,35	Recettes globalisées
80 078 655	80 346 401	81 269 985	82 455 457,00	Subvention pour charges de service public
488 373	257 611	449 771	452 816,73	Autres financements de l'Etat
536 186	751 500	819 524	819 523,60	Fiscalité affectée
7 339 702	6 087 939	9 190 887	6 509 949,06	Autres financements publics
10 385 345	10 556 276	12 467 314	10 205 093,96	Recettes propres
4 936 289	8 366 605	6 529 442	3 948 965,75	Recettes fléchées **
2 117 818	1 347 280	625 531	58 408,15	Financements de l'Etat fléchés
2 659 836	7 019 325	5 901 958	3 801 086,66	Autres financements publics fléchés
158 634		1 953	89 470,94	Recettes propres fléchées
103 764 549	106 366 331	110 726 923	104 391 806,10	TOTAL DES RECETTES

	5 173 835	7 345 213	7 343 921,82	Solde budgétaire (déficit)
--	-----------	-----------	--------------	----------------------------

date du CA

14 mars 2024

Dépenses par destination et recettes par origine - Compte Financier année 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	42 208 141	42 208 141	2 095 650	1 763 165	1 378 349	1 490 326	45 682 140	45 461 633
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	31 566 455	31 566 455	1 456 000	1 208 550	1 122 453	1 215 959	34 144 909	33 990 964
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	10 556 396	10 556 396	554 614	497 579	255 896	274 368	11 366 906	11 328 343
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	85 290	85 290	85 035	57 036	-	-	170 325	142 326
D105 - Bibliothèques et documentation	1 896 919	1 896 919	456 975	510 509	-	-	2 353 895	2 407 428
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	2 047 983	2 047 983	170 341	167 866	89 328	45 318	2 307 652	2 261 167
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 322 545	4 322 545	608 159	599 633	119 422	75 014	5 050 126	4 997 192
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	10 620 013	10 620 013	988 871	1 024 963	3 668 184	2 562 207	15 277 069	14 207 184
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	581	295	-	-	581	295
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	625 047	625 047	64 563	66 936	37 681	36 108	727 291	728 092
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 188 385	10 188 385	561 594	499 768	144 555	145 334	10 894 534	10 833 487
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	389 841	389 841	705 510	756 673	10 170	5 170	1 105 520	1 151 683
D113 - Diffusion des savoirs et musées	36 504	36 504	120 512	102 182	-	-	157 016	138 686
D114 - Immobilier	3 620 553	3 620 553	4 920 681	4 824 836	2 501 369	3 092 846	11 042 603	11 538 235
D115 - Pilotage et support	12 237 747	12 237 747	3 246 507	3 212 287	863 246	395 388	16 347 500	15 845 422
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	1 506 766	1 506 766	564 278	588 219	72 368	70 240	2 143 412	2 165 224
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	26 928	26 600	-	-	26 928	26 600
D202 - Aides indirectes (f)	-	-	118 891	119 976	-	-	118 891	119 976
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	1 506 766	1 506 766	418 460	441 643	72 368	70 240	1 997 593	2 018 649
Total	89 700 445	89 700 445	14 504 223	14 117 332	8 884 672	7 917 951	113 089 339	111 735 728
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)							-	

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	82 455 457	-	-	-	-	-	-	-	82 455 457
Droits d'inscription	-	-	-	-	1 313 313	-	-	-	1 313 313
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	1 500 447	-	-	-	1 500 447
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	404 094	-	-	8 524	412 618
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	1 165 175	-	-	-	1 165 175
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	31 158	-	-	-	-	31 158
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	1 592 600	-	-	180 773	-	1 773 373
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	1 135 380	-	-	313 851	-	1 449 231
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	896 292	-	-	1 439 236	-	2 335 528
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	452 817	-	2 854 447	4 103 442	58 408	1 867 226	55 362	9 391 702
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	15 000	-	-	-	15 000
Autres recettes	-	-	819 524	72	1 703 623	-	-	25 585	2 548 803
Total	82 455 457	452 817	819 524	6 509 949	10 205 094	58 408	3 801 087	89 471	104 391 806

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

7 343 922

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau 4 - Budget Principal

Équilibre financier - Compte Financier année 2023

Besoins (utilisation des financements)				
	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (a)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Compte financier 2023
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	-	5 173 835	7 345 213	7 343 922
dont solde budgétaire budget principal	-	5 173 835	7 345 213	7 343 922
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)	35	-	750	750
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	921 250	2 036 529	1 778 122	1 974 107
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	778 952	450 000	562 987	948 288
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	1 700 238	7 660 365	9 687 072	10 267 067
Variation de trésorerie (I)		-	-	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)	771 928	-	-	-
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)	-	-	-	-
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	1 700 238	7 660 365	9 687 072	10 267 067

et

ou

ou

ou

et

Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023	
957 679	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
957 679	-	-	-	dont solde budgétaire budget principal
		-	-	dont solde budgétaire budget du SAIC
		-	-	dont solde budgétaire Annexe
		-	-	dont solde budgétaire BAI
		-	-	dont solde budgétaire SIE
	-	179	1 187	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
800 159	1 219 390	1 937 324	1 950 494	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
195 257	500 000	469 170	921 139	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
1 953 094	1 719 390	2 406 673	2 872 821	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
-	5 940 975	7 280 399	7 394 246	Variation de trésorerie (II)
-	745 220	3 209 219	3 209 219	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)
519 073	5 195 753	4 185 026	4 185 026	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)
1 953 094	7 660 365	9 687 072	10 267 067	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#N/A

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
AAP AMORCAGE 2021	47310000	Recettes à transférer	3 377	3 377
ETAT DIAN 2022/2023	47310000	Recettes à transférer	56 712	56 713
Convention IJHS PANA	47310000	Recettes à transférer	375	375
CONV 2022 UFA 901	47310000	Recettes à transférer	1 500	1 500
Convention AMICMA	47310000	Recettes à transférer	20 000	20 000
UFA 2022/2023	47310000	Recettes à transférer	12 600	12 600
CONVENTION UFA 23-24	47310000	Recettes à transférer	8 750	8 750
Non Applicable	47310000	Recettes à transférer		1 375
PROJET PANORISK	47310000	Recettes à transférer	89	89
CONTRAT EUROPEEN	47310000	Recettes à transférer	121 210	121 210
IWAVE UNI NANTES 905	47310000	Recettes à transférer	1 314	1 314
CONVENTION U.NANTES	47310000	Recettes à transférer	1 372	1 372
CONTRAT UE SALUTE	47310000	Recettes à transférer	105 693	105 693
ANR AMATEUR TEMOS	47310000	Recettes à transférer	5 161	5 161
CONVENTION MINISTERE	47310000	Recettes à transférer	2 287	2 287
CONVENTION DARES PRI	47310000	Recettes à transférer	3 522	3 522
FINANCEMENT ADEME	47310000	Recettes à transférer	4 900	4 900
ERASM ASKNOW 612425	47310000	Recettes à transférer	159 684	159 684
ERASMUS 77753 20/23	47310000	Recettes à transférer	138 599	137 224
ERAS MES 78525 20/21	47310000	Recettes à transférer		29 566
FEDER CSTI	47310000	Recettes à transférer	8 748	8 748
PROJET EUROPEEN	47310000	Recettes à transférer	157 760	157 760
PROJET EUROPEEN	47310000	Recettes à transférer	128 061	128 061
Convention de revers	47310000	Recettes à transférer	1 084	1 084
PLAN DE RELANCE R&D	47310000	Recettes à transférer	75 758	75 758
PROJET AUREJ	47310000	Recettes à transférer	675	675
ERASMUS HED 21-22	47310000	Recettes à transférer	117 230	81 876
ERASMUS HED 60431	47310000	Recettes à transférer	124 004	124 004
ERASMUS HED 78415	47310000	Recettes à transférer	82 015	82 015
projet MAPEGO	47310000	Recettes à transférer	5 000	5 000
FONDATION EMV 901	47310000	Recettes à transférer	35 000	35 000
RESEARCH PROJECT ESO	47310000	Recettes à transférer	16 000	
ERASMUS ICOOPEB	47310000	Recettes à transférer	353 301	353 301
RAFP	47310000	Recettes à transférer	11 429	9 858
SUIVI TRESO AMI	47310000	Recettes à transférer	202 800	202 546
PROGRAMME PAUSE	47310000	Recettes à transférer	6 200	6 200
SUBVENTION OFAJ	47310000	Recettes à transférer	1 899	1 899
total opérations pour comptes de tiers			1 974 107	1 950 494
			(c1)	(c2)
TVA	44500000		915 991	565 419
Autres opérations en comptes de tiers			32 297	355 720
total opérations sur comptes de tiers			948 288	921 139

Le Mans
date du CA
14 mars 2024

Tableau 6 - Budget Principal
Situation patrimoniale - Compte Financier année 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (a)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Compte financier 2023	PRODUITS	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023
Personnel	83 409 196	86 836 998	89 728 711	89 239 804,83	Subventions de l'Etat (SCSP + autres)	83 560 558	81 339 110	82 433 854	84 902 198,59
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>22 434 914</i>	<i>24 338 385</i>	<i>24 338 385</i>	<i>23 204 110,37</i>	Fiscalité affectée	536 186	751 500	819 524	1 301 354,67
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	21 613 340	22 234 708	24 721 464	23 575 773,92	Autres subventions	10 087 116	8 033 678	8 829 466	6 957 718,63
					Autres produits	10 577 174	16 348 965	17 192 074	15 094 244,96
TOTAL DES CHARGES (1)	105 022 536	109 071 706	114 450 174	112 815 578,75	TOTAL DES PRODUITS (2)	104 761 033	106 473 253	109 274 917	108 255 516,85
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) =	-	-	-		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) -	261 503	2 598 452	5 175 257	4 560 061,90
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	105 022 536	109 071 706	114 450 174	112 815 578,75	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	105 022 536	109 071 706	114 450 174	112 815 578,75

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (g)	TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h)	Compte financier 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice	- 261 503	- 2 598 452	- 5 175 257	- 4 560 061,90
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 318 442	7 000 000	7 000 000	7 564 942,27
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 16 550	-	-	- 65 400,79
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	- 1 614,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de	- 5 195 872	- 5 500 000	- 5 500 000	- 5 532 939,77
= CAF ou IAF*	1 844 517	- 1 098 452	- 3 675 257	- 2 595 074,19

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (j)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	Compte financier 2023	RESSOURCES	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (m)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)	Compte financier 2023
Insuffisance d'autofinancement*	-	1 098 452	3 675 257	2 595 074,19	Capacité d'autofinancement*	1 844 517	-	-	-
Investissements	5 622 421	9 315 944	12 234 566	7 516 592,75	Financement de l'actif par l'État	2 254 070	5 071 719	5 652 535	2 472 530,28
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 602 438	2 876 413	3 958 644	3 219 490,81
					Autres ressources	75 769	183 505	277 225	1 614,00
Remboursement des dettes financières	-	-	-	1 991,41	Augmentation des dettes financières	-	-	-	2 424,82
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 622 421	10 414 396	15 909 823	10 113 658,35	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 776 794	8 131 637	9 888 403	5 696 059,91
Augmentation du FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	154 373	-	-	-	Diminution du FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	2 282 759	6 021 419	4 417 598,44

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (q)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)	Compte financier 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	154 373	-2 282 759	-6 021 419	-4 417 598,44
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-98 483	3 658 216	1 258 980	2 976 647,39
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (l) ou PRELEVEMENT (ll) *	252 856	-5 940 975	-7 280 399	-7 394 245,83
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	14 371 584	10 707 818	8 350 165	9 953 985,53
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 719 994	1 053 086	-1 461 014	256 653,30
Niveau de la TRESORERIE	17 091 578	9 654 732	9 811 179	9 697 332,23

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)	17 091 578	30 788 708	22 693 192	14 067 556	25 775 773	17 496 237	9 758 693	31 370 654	27 051 287	21 015 115	25 224 330	16 774 759	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	21 153 271	1 341 013	1 200 043	20 652 474	647 569	611 198	29 289 386	4 525 722	2 688 924	14 397 536	1 102 032	2 833 674	100 442 841
Subvention pour charges de service public	20 086 612			20 071 838	368 852		28 106 468			12 636 215		1 185 472	82 455 457
Autres financements de l'Etat	85 420	57 562		6 508	16 500	1 924	100 637		21 060	25 000	5 730	132 475	452 817
Fiscalité affectée	441 008						378 516						819 524
Autres financements publics	68 088	263 588	843 271	350 045	122 399	342 119	529 914	911 730	870 848	1 089 765	263 747	854 435	6 509 949
Recettes propres	472 143	1 019 862	356 772	224 083	139 818	267 154	173 852	3 613 992	1 797 016	646 556	832 554	661 292	10 205 094
Recettes budgétaires fléchées	40 862	34	90 674	153 990	4 208	12 337	921 867	51 243	16 791	30 908	789 369	1 836 682	3 948 966
Financements de l'Etat fléchés						10 350				30 908		17 150	58 408
Autres financements publics fléchés	40 000		90 000	152 439	4 208	849	919 356				775 364	1 818 871	3 801 087
Recettes propres fléchées	862	34	674	1 551		1 138	2 511	51 243	16 791		14 005	661	89 471
Opérations non budgétaires	- 18	-	-	223	-	-	-	-	- 26	750	-	258	1 187
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissements en capital													
Dépôts et cautionnements	-18			223					-26	750		258	1 187
Opérations gérées en comptes de tiers :	633 258	84 316	138 342	- 101 359	320 715	994 919	523 264	1 306 461	386 388	- 615 604	- 723 020	- 76 047	2 871 634
TVA encaissée	35 820	33 807	26 063	26 258	264 849	19 593	13 093	5 251	36 034	25 591	25 455	53 603	565 419
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	54 654	63 227	61 226	76 261	145 982	63 570	48 288	353 730	197 238	442 600	297 632	146 085	1 950 494
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	542 784	-12 719	51 053	-203 878	-90 117	911 755	461 883	947 480	153 117	-1 083 796	-1 046 108	-275 734	355 720
A. TOTAL	21 827 374	1 425 363	1 429 058	20 705 329	972 491	1 618 454	30 734 517	5 883 426	3 092 077	13 813 590	1 168 380	4 594 568	107 264 627
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	7 830 304	8 980 445	9 128 059	8 460 172	8 207 236	8 465 304	8 580 566	9 701 633	8 472 801	8 222 902	8 798 663	9 729 459	104 577 543
Personnel	6 954 632	7 425 018	7 074 027	7 250 335	6 946 710	7 287 999	6 938 686	9 170 455	7 043 630	7 045 508	7 045 032	7 749 310	87 931 341
Fonctionnement	619 480	1 406 481	1 336 037	1 122 365	1 015 572	1 033 540	1 498 810	479 664	1 074 771	985 218	1 278 279	1 461 860	13 312 077
Investissement	256 192	148 946	717 995	87 473	244 954	143 766	143 070	51 514	354 399	192 177	475 352	518 288	3 334 125
Dépenses liées à des recettes fléchées	212 869	400 347	657 282	407 317	841 458	727 024	510 390	184 105	343 972	811 083	484 125	1 578 211	7 158 184
Personnel	156 155	148 850	142 266	148 158	140 543	135 367	138 811	148 218	134 290	142 599	162 195	171 652	1 769 103
Fonctionnement	2 899	97 633	68 013	23 855	115 476	42 205	53 775	35 887	104 808	15 863	130 649	114 191	805 255
Investissement	53 814	153 864	447 004	235 305	585 439	549 452	317 804		104 875	652 621	191 281	1 292 369	4 583 826
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	750	-	-	-	750
Emprunts : remboursements en capital													
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements									750				750
Opérations gérées en compte de tiers :	87 071	140 087	269 353	129 622	203 334	163 670	31 600	317 055	310 727	570 388	335 164	364 325	2 922 395
TVA décaissée	24 246	86 999	161 685	23 702	49 613	54 020	55 097	10 035	63 389	82 506	29 713	274 986	915 991
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	61 519	55 906	80 926	105 832	138 132	76 751	78 852	305 150	213 953	488 600	304 352	64 133	1 974 107
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1 306	-2 818	26 741	89	15 589	32 899	-102 350	1 870	33 384	-717	1 098	25 206	32 297
B. TOTAL	8 130 244	9 520 879	10 054 694	8 997 112	9 252 027	9 355 998	9 122 556	10 202 793	9 128 250	9 604 374	9 617 951	11 671 995	114 658 873
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	13 697 130	- 8 095 516	- 8 625 636	11 708 217	- 8 279 536	- 7 737 544	21 611 961	- 4 319 367	- 6 036 172	4 209 215	- 8 449 571	- 7 077 427	- 7 394 246
SOLDE CUMULE (1) + (2)	30 788 708	22 693 192	14 067 556	25 775 773	17 496 237	9 758 693	31 370 654	27 051 287	21 015 115	25 224 330	16 774 759	9 697 332	



Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

	B	C	D	E	F	G	J	K	M	P	
1	Le Mans Université				ANNEXE 5 - Budget Principal						
2	date du CA				Synthèse budgétaire et comptable						
3	14 mars 2024				Compte Financier année 2023						
4	POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT										
5											
6						Compte financier 2022	Budget initial 2023	Prévision après BR2 2023	Compte financier 2023		
7	Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer			5 017 790	3 982 618	6 496 753	6 496 753		
8		2	Niveau initial du fonds de roulement			14 217 211	12 990 577	14 371 584	14 371 584		
9		3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement			-2 621 511	-2 605 130	-2 719 994	-2 719 994		
10		4	Niveau initial de la trésorerie			16 838 722	15 595 707	17 091 578	17 091 578		
11		4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée			3 706 639	2 109 931	4 478 567	4 478 567		
12		4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée			13 132 083	13 485 776	12 613 010	12 613 010		
13											
14	Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement			104 285 834	109 615 167	117 672 608	113 089 339		
15		6	Résultat patrimonial			-261 503	-2 598 452	-5 175 257	-4 560 062		
16		7	Capacité d'autofinancement (CAF)			1 844 517	-1 098 452	-3 675 257	-2 595 074		
17		8	Variation du fonds de roulement			154 373	-2 282 759	-6 021 419	-4 417 598		
18		9	Opérations bilanciellles non budgétaires		SENS	-35		-571	437		
19			Nouvel emprunt / remboursement de prêt		+						
20			Remboursement d'emprunt / prêt accordé		-						
21			Cautionnements et dépôts		+ / -	-35		-571	437		
22		10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires		SENS	69 388	-10 000	-10 000	69 388		
23			Variation des stocks		+ / -						
24			Production immobilisée		+						
25			Charges sur créances irrécouvrables		-	-5 843	-40 000	-40 000	-5 843		
26			Produits divers de gestion courante		+	75 231	30 000	30 000	75 231		
27											
28		11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires		SENS	-872 659	2 879 076	1 334 365	2 856 499		
29			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs		+ / -	-14 748 233					
30			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours		+ / -	6 773 277	8 238 559	8 578 012	9 559 771		
31			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs		+ / -	14 940 383	2 586 452	5 185 828	4 490 237		
32			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours		+ / -	-7 838 086	-7 945 935	-12 429 475	-11 193 509		
33											
34		12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11			957 679	-5 173 835	-7 345 213	-7 343 922		
35			12.a	Recettes budgétaires			103 764 549	106 366 331	110 726 923	104 391 806	
36			12.b	Crédits de paiement ouverts			102 806 871	111 540 167	118 072 136	111 735 728	
37											
38		13	Décalages de flux trésorerie liés aux opérations de trésorerie non			704 823	767 140	- 64 814	50 324		
39											
40		14	Variation de la trésorerie = 12 - 13			252 856	-5 940 975	-7 280 399	-7 394 246		
41			14.a	dont variation de la trésorerie fléchée			771 928	-745 220	-2 036 875	-3 209 219	
42			14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée			-519 073	-5 195 753	-5 243 523	-4 185 026	
43											
44	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13			-98 483	3 636 216	1 258 979	2 976 648			
45											
46	16	Variation des restes à payer			1 478 963	-1 925 000	-399 527	1 353 611			
47											
48	17	Niveau final de restes à payer			6 496 753	2 057 618	6 097 226	7 850 364			
49											
50	18	Niveau final du fonds de roulement			14 371 584	10 707 818	8 350 165	9 953 986			
51	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement			-2 719 994	1 053 086	-1 461 014	256 653			
52	20	Niveau final de la trésorerie			17 091 578	9 654 732	9 811 179	9 697 332			
53		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée			4 478 567	1 364 710	2 441 692	1 269 349		
54		20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée			12 613 010	8 290 023	7 369 487	8 427 984		
55											
56	Niveaux finaux										
57											
58											
59											

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses								
	Montants Budget initial 2023 (a)		Somme des BR (b)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Compte financier 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel								
dont CAS Pension								
Fonctionnement et intervention	150 000	150 000	1 000	1 000	151 000	151 000	94 060,06	71 196,23
Investissement	22 000	22 000	124 000	124 000	146 000	146 000	94 471,91	17 119,60
TOTAL DES DÉPENSES	172 000	172 000	125 000	125 000	297 000	297 000	188 531,97	88 315,83

Solde budgétaire (excédent)								
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié	Compte financier 2023	
Montants	Montants	Montants	
172 000	297 000	41 300,00	Recettes globalisées
			Subvention pour charges de service public
			Autres financements de l'Etat
			Fiscalité affectée
	100 000	25 000,00	Autres financements publics
172 000	197 000	16 300,00	Recettes propres
			Recettes fléchées **
			Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
172 000	297 000	41 300,00	TOTAL DES RECETTES

		47 015,83	Solde budgétaire (déficit)
--	--	-----------	----------------------------

date du CA

14 mars 2024

Dépenses par destination et recettes par origine - Budget Compte Financier année 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme						
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	-	-	-	-	-	-	- -
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	-	-	-	-	-	-	- -
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	-	-	-	-	-	-	- -
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	-	-	-	-	-	-	- -
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	- -
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	- -
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	- -
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	22 193	1 650	77 352	-	99 546 1 650
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	- -
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	- -
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	- -
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	- -
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	- -
D114 - Immobilier	-	-	87 843	85 522	17 120	17 120	104 962 102 642
D115 - Pilotage et support	-	-	- 15 976	- 15 976	-	-	- 15 976 - 15 976
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	-	-	-	-	-	-	- -
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	-	-	-	-	- -
D202 - Aides indirectes (f)	-	-	-	-	-	-	- -
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	-	-	-	-	-	-	- -
Total	-	-	94 060	71 196	94 472	17 120	188 532 88 316
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)							-

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme							
	Recettes globalisées					Recettes fléchées		
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-
Droits d'inscription	-	-	-	-	-	-	-	-
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	16 300	-	-	-
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	-	-	25 000	-	-	-	-
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	25 000	16 300	-	-	-

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 47 016

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			
	Montants Budget initial 2023 (a)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Compte financier 2023
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	-	-	47 016
dont solde budgétaire budget principal	-	-	47 016
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)	-	-	11 066
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	-	-	-
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	34 400	34 400	36 834
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	34 400	34 400	94 917
Variation de trésorerie (I)	-	-	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)	-	-	-
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)	-	-	-
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	34 400	34 400	94 917

	Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023	
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		-	-	
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	-	-	-	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)	-	-	-	
Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)	34 400	34 400	3 260	
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)	34 400	34 400	3 260	
Variation de trésorerie (II)	-	-	91 657	
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)	-	-	-	
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)	-	-	91 657	
TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)	34 400	34 400	94 917	

et

ou

ou

ou

et

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#N/A

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
total opérations pour comptes de tiers				
			(c1)	(c2)
TVA	44500000		20 858	3 260
Autres opérations en comptes de tiers			15 976	
total opérations sur comptes de tiers			36 834	3 260

Le Mans
date du CA
14 mars 2024

Tableau 6 - Budget Annexe
Situation patrimoniale - Budget Compte Financier année 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial 2023 (a)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Compte financier 2023	PRODUITS	Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023
Personnel	-	-	-	Subventions de l'Etat (SCSP + autres)	-	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	-	-	Fiscalité affectée	-	-	-
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	150 000	151 000	101 428,28	Autres subventions	-	-	-
				Autres produits	172 000	173 000	24 175,00
TOTAL DES CHARGES (1)	150 000	151 000	101 428,28	TOTAL DES PRODUITS (2)	172 000	173 000	24 175,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) =	22 000	22 000	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) -	-	-	77 253,28
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	172 000	173 000	101 428,28	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	172 000	173 000	101 428,28

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants Budget initial 2023 (g)	TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h)	Compte financier 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice <i>(bénéfice) (3) = (1) - (2)</i>	22 000	22 000	- 77 253,28
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 650	4 750	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de	-	-	-
= CAF ou IAF*	23 650	26 750	- 77 253,28

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants Budget initial 2023 (j)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	Compte financier 2023	RESSOURCES	Montants Budget initial 2023 (m)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)	Compte financier 2023
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	77 253,28	Capacité d'autofinancement*	23 650	26 750	-
Investissements	22 000	146 000	28 185,97	Financement de l'actif par l'État	-	-	-
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	100 000	-
				Autres ressources	-	24 000	-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	22 000	146 000	105 439,25	TOTAL DES RESSOURCES (6)	23 650	150 750	-
Augmentation du FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	1 650	4 750	-	Diminution du FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	-	105 439,25

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants Budget initial 2023 (q)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)	Compte financier 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 650	4 750	-105 439,25
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 650	4 750	-13 782,70
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (l) ou PRELEVEMENT (ll) *			-91 656,55
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 650	4 750	-105 439,25
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 650	4 750	-13 782,70
Niveau de la TRESORERIE			-91 656,55

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)						-14 544	-32 748	-32 748	-82 271	-82 271	-82 271	-84 444	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 300	41 300
Subvention pour charges de service public													
Autres financements de l'Etat													
Fiscalité affectée													
Autres financements publics												25 000	25 000
Recettes propres												16 300	16 300
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Financements de l'Etat fléchés													
Autres financements publics fléchés													
Recettes propres fléchées													
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissements en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 260	3 260
TVA encaissée												3 260	3 260
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
A. TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 560	44 560
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	-	-	-	-	12 120	15 170	-	41 270	-	-	1 811	17 946	88 316
Personnel													
Fonctionnement					12 120	15 170		24 150			1 811	17 946	71 196
Investissement								17 120					17 120
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personnel													
Fonctionnement													
Investissement													
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 066	11 066
Emprunts : remboursements en capital													
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements												11 066	11 066
Opérations gérées en compte de tiers :	-	-	-	-	2 424	3 034	-	8 254	-	-	362	22 760	36 834
TVA décaissée					2 424	3 034		8 254			362	6 784	20 858
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers												15 976	15 976
B. TOTAL	-	-	-	-	14 544	18 204	-	49 524	-	-	2 173	51 772	136 217
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-	-	-	-	- 14 544	- 18 204	-	- 49 524	-	-	- 2 173	- 7 212	-91 657
SOLDE CUMULE (1) + (2)	-	-	-	-	- 14 544	- 32 748	- 32 748	- 82 271	- 82 271	- 82 271	- 84 444	- 91 657	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)



POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Niveaux
initiauxFlux de
l'annéeNiveaux
finaux

		Budget initial 2023	Prévision après BR2 2023	Compte financier 2023
1	Niveau initial de restes à payer			
2	Niveau initial du fonds de roulement			
3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement			
4	Niveau initial de la trésorerie			
4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée			
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée			
5	Autorisations d'engagement	172 000	297 000	188 532
6	Résultat patrimonial	22 000	22 000	-77 253
7	Capacité d'autofinancement (CAF)	23 650	26 750	-77 253
8	Variation du fonds de roulement	1 650	4 750	-105 439
9	Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS		-11 066
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+		
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	-		
	Cautionnements et dépôts	+ / -		-11 066
10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS		6 452
	Variation des stocks	+ / -		
	Production immobilisée	+		
	Charges sur créances irrécouvrables	-		
	Produits divers de gestion courante	+		6 452
11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	23 650	26 750
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	23 650	26 750
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		-36 684
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-22 000	-22 000	-47 016
12.a	Recettes budgétaires	172 000	125 000	41 300
12.b	Crédits de paiement ouverts	172 000	125 000	88 316
		22 000	22 000	0
13	Décalages de flux trésorerie liés aux opérations de trésorerie non		-	44 641
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-22 000	-22 000	-91 657
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée			
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée			-91 657
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	23 650	26 750	-13 782
16	Variation des restes à payer		172 000	100 216
17	Niveau final de restes à payer		172 000	100 216
18	Niveau final du fonds de roulement	1 650	4 750	-105 439
19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	1 650	4 750	-13 783
20	Niveau final de la trésorerie			-91 657
20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée			
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée			-91 657

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses								
	Compte financier 2022		Montants Budget initial 2023 (a)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Compte financier 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	84 254 997	84 254 997	88 084 313	88 084 313	90 976 026	90 976 026	89 700 444,76	89 700 444,76
dont CAS Pension	22 404 689	22 404 689	24 338 385	24 338 385	24 189 032	24 189 032	23 205 214,33	23 205 214,33
Fonctionnement et intervention	13 453 059	13 197 393	14 225 940	14 307 940	16 658 291	17 082 426	14 598 282,96	14 188 528,44
Investissement	6 577 778	5 354 480	7 476 913	9 319 913	10 335 291	10 310 684	8 979 143,54	7 935 070,55
TOTAL DES DÉPENSES	104 285 834	102 806 871	109 787 167	111 712 167	117 969 608	118 369 136	113 277 871,26	111 824 043,75
Solde budgétaire (excédent)		957 679						

Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (d)	Somme des BR (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023	
Montants	Montants	Montant	Montants	Montants	
98 828 261	98 171 726	6 322 754	104 494 481	100 484 140,35	Recettes globalisées
80 078 655	80 346 401	923 584	81 269 985	82 455 457,00	Subvention pour charges de service public
488 373	257 611	192 160	449 771	452 816,73	Autres financements de l'Etat
536 186	751 500	68 024	819 524	819 523,60	Fiscalité affectée
7 339 702	6 087 939	3 202 948	9 290 887	6 534 949,06	Autres financements publics
10 385 345	10 728 276	1 936 039	12 664 314	10 221 393,96	Recettes propres
4 936 289	8 366 605	-1 837 163	6 529 442	3 948 965,75	Recettes fléchées **
2 117 818	1 347 280	-721 749	625 531	58 408,15	Financements de l'Etat fléchés
2 659 836	7 019 325	-1 117 367	5 901 958	3 801 086,66	Autres financements publics fléchés
158 634		1 953	1 953	89 470,94	Recettes propres fléchées
103 764 549	106 538 331	4 485 591	111 023 923	104 433 106,10	TOTAL DES RECETTES
	5 173 835	2 171 378	7 345 213	7 390 937,65	Solde budgétaire (déficit)

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	42 208 141	42 208 141	2 095 650	1 763 165	1 378 349	1 490 326	45 682 140	45 461 633
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	31 566 455	31 566 455	1 456 000	1 208 550	1 122 453	1 215 959	34 144 909	33 990 964
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	10 556 396	10 556 396	554 614	497 579	255 896	274 368	11 366 906	11 328 343
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	85 290	85 290	85 035	57 036	-	-	170 325	142 326
D105 - Bibliothèques et documentation	1 896 919	1 896 919	456 975	510 509	-	-	2 353 895	2 407 428
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	2 047 983	2 047 983	170 341	167 866	89 328	45 318	2 307 652	2 261 167
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 322 545	4 322 545	608 159	599 633	119 422	75 014	5 050 126	4 997 192
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	10 620 013	10 620 013	1 011 065	1 026 613	3 745 536	2 562 207	15 376 615	14 208 834
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	581	295	-	-	581	295
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	625 047	625 047	64 563	66 936	37 681	36 108	727 291	728 092
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 188 385	10 188 385	561 594	499 768	144 555	145 334	10 894 534	10 833 487
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	389 841	389 841	705 510	756 673	10 170	5 170	1 105 520	1 151 683
D113 - Diffusion des savoirs et musées	36 504	36 504	120 512	102 182	-	-	157 016	138 686
D114 - Immobilier	3 620 553	3 620 553	5 008 524	4 910 359	2 518 488	3 109 965	11 147 565	11 640 876
D115 - Pilotage et support	12 237 747	12 237 747	3 230 531	3 196 311	863 246	395 388	16 331 524	15 829 446
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	1 506 766	1 506 766	564 278	588 219	72 368	70 240	2 143 412	2 165 224
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	26 928	26 600	-	-	26 928	26 600
D202 - Aides indirectes (f)	-	-	118 891	119 976	-	-	118 891	119 976
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	1 506 766	1 506 766	418 460	441 643	72 368	70 240	1 997 593	2 018 649
Total	89 700 445	89 700 445	14 598 283	14 188 528	8 979 144	7 935 071	113 277 871	111 824 044

SOLDE BUDGETAIRE
(excédent)

-

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme							
	Recettes globalisées					Recettes fléchées		Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	
Subvention pour charges de service public	82 455 457	-	-	-	-	-	-	82 455 457
Droits d'inscription	-	-	-	-	1 313 313	-	-	1 313 313
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	1 500 447	-	-	1 500 447
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	404 094	-	-	412 618
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	-	1 181 475	-	-	1 181 475
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-	-	-	31 158	-	-	-	31 158
ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	1 592 600	-	-	180 773	1 773 373
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	1 135 380	-	-	313 851	1 449 231
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	896 292	-	-	1 439 236	2 335 528
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	452 817	-	2 879 447	4 103 442	58 408	1 867 226	9 416 702
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	15 000	-	-	15 000
Autres recettes	-	-	819 524	72	1 703 623	-	-	2 548 803
Total	82 455 457	452 817	819 524	6 534 949	10 221 394	58 408	3 801 087	104 433 106

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

SOLDE BUDGETAIRE
(déficit)

7 390 938

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				
	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (a)	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	-	5 173 835	2 171 378	7 345 213
dont solde budgétaire budget principal	-	5 173 835	2 171 378	7 345 213
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)	35	-	750	750
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	921 250	2 036 529	- 258 407	1 778 122
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	778 952	484 400	112 987	597 387
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	1 700 238	7 694 765	2 026 708	9 721 472
Variation de trésorerie (I)		-	-	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)	771 928	-	2 783 440	2 783 440
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)	-	-	5 600 180	5 600 180
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	1 700 238	7 694 765	2 026 708	9 721 472

Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (d)	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
957 679	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
957 679	-	-	-	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)
800 159	1 219 390	717 934	1 937 324	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
195 257	534 400	- 30 830	503 570	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
1 953 094	1 753 790	687 284	2 441 073	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
-	5 940 975	1 339 424	7 280 399	Variation de trésorerie (II)
-	745 220	2 038 219	2 783 440	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)
519 073	5 195 753	404 427	5 600 180	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)
1 953 094	7 694 765	2 026 708	9 721 472	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

#N/A

[illegible]

(c1) (c2)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (a)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Compte financier 2023	PRODUITS	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	Compte financier 2023
Personnel	83 409 196	86 836 998	89 728 711	89 239 804,83	Subventions de l'Etat (SCSP + autres)	83 560 558	81 339 110	82 433 854	84 902 198,59
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>22 434 914</i>	<i>24 338 385</i>	<i>24 338 385</i>	<i>23 204 110,37</i>	Fiscalité affectée	536 186	751 500	819 524	1 301 354,67
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	21 613 340	22 384 708	24 872 464	23 677 202,20	Autres subventions	10 087 116	8 033 678	8 829 466	6 957 718,63
					Autres produits	10 577 174	16 520 965	17 365 074	15 118 419,96
TOTAL DES CHARGES (1)	105 022 536	109 221 706	114 601 174	112 917 007,03	TOTAL DES PRODUITS (2)	104 761 033	106 645 253	109 447 917	108 279 691,85
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	261 503	2 576 452	5 153 257	4 637 315,18
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	105 022 536	109 221 706	114 601 174	112 917 007,03	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	105 022 536	109 221 706	114 601 174	112 917 007,03

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (g)	TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h)	Compte financier 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice	- 261 503	- 2 576 452	- 5 153 257	- 4 637 315,18
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 318 442	7 001 650	7 004 750	7 564 942,27
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 16 550	-	-	- 65 400,79
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	- 1 614,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de	- 5 195 872	- 5 500 000	- 5 500 000	- 5 532 939,77
= CAF ou IAF*	1 844 517	- 1 074 802	- 3 648 507	- 2 672 327,47

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (j)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	Compte financier 2023	RESSOURCES	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (m)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)	Compte financier 2023
Insuffisance d'autofinancement*	-	1 074 802	3 648 507	2 672 327,47	Capacité d'autofinancement*	1 844 517	-	-	-
Investissements	5 622 421	9 337 944	12 380 566	7 544 778,72	Financement de l'actif par l'État	2 254 070	5 071 719	5 652 535	2 472 530,28
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 602 438	2 876 413	4 058 644	3 219 490,81
					Autres ressources	75 769	183 505	301 225	1 614,00
Remboursement des dettes financières	-	-	-	1 991,41	Augmentation des dettes financières	-	-	-	2 424,82
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 622 421	10 412 746	16 029 073	10 219 097,60	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 776 794	8 131 637	10 012 403	5 696 059,91
Augmentation du FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	154 373	-	-	-	Diminution du FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	2 281 109	6 016 669	4 523 037,69

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023 (q)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)	Compte financier 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	154 373	-2 281 109	-6 016 669	-4 523 037,69
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-98 483	3 659 866	1 263 730	2 962 864,69
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (l) ou PRELEVEMENT (ll) *	252 856	-5 940 975	-7 280 399	-7 485 902,38
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	14 371 584	10 709 468	8 354 915	9 848 546,28
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 719 994	1 054 736	-1 456 264	242 870,60
Niveau de la TRESORERIE	17 091 578	9 654 732	9 811 179	9 605 675,68

Tableau 7 - Budget Agrégé

Plan de trésorerie - Budget Compte Financier année 2023

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)	17 091 578	30 788 708	22 693 192	14 067 556	25 775 773	17 481 693	9 725 946	31 337 906	26 969 016	20 932 843	25 142 059	16 690 315	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	21 153 271	1 341 013	1 200 043	20 652 474	647 569	611 198	29 289 386	4 525 722	2 688 924	14 397 536	1 102 032	2 874 974	100 484 141
Subvention pour charges de service public	20 086 612			20 071 838	368 852		28 106 468			12 636 215		1 185 472	82 455 457
Autres financements de l'Etat	85 420	57 562		6 508	16 500	1 924	100 637		21 060	25 000	5 730	132 475	452 817
Fiscalité affectée	441 008						378 516						819 524
Autres financements publics	68 088	263 588	843 271	350 045	122 399	342 119	529 914	911 730	870 848	1 089 765	263 747	879 435	6 534 949
Recettes propres	472 143	1 019 862	356 772	224 083	139 818	267 154	173 852	3 613 992	1 797 016	646 556	832 554	677 592	10 221 394
Recettes budgétaires fléchées	40 862	34	90 674	153 990	4 208	12 337	921 867	51 243	16 791	30 908	789 369	1 836 682	3 948 966
Financements de l'Etat fléchés						10 350				30 908		17 150	58 408
Autres financements publics fléchés	40 000		90 000	152 439	4 208	849	919 356				775 364	1 818 871	3 801 087
Recettes propres fléchées	862	34	674	1 551		1 138	2 511	51 243	16 791		14 005	661	89 471
Opérations non budgétaires	- 18	-	-	223	-	-	-	-	- 26	750	-	258	1 187
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissements en capital													
Dépôts et cautionnements	-18			223					-26	750		258	1 187
Opérations gérées en comptes de tiers :	633 258	84 316	138 342	- 101 359	320 715	994 919	523 264	1 306 461	386 388	- 615 604	- 723 020	- 72 787	2 874 894
TVA encaissée	35 820	33 807	26 063	26 258	264 849	19 593	13 093	5 251	36 034	25 591	25 455	56 863	568 679
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	54 654	63 227	61 226	76 261	145 982	63 570	48 288	353 730	197 238	442 600	297 632	146 085	1 950 494
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	542 784	-12 719	51 053	-203 878	-90 117	911 755	461 883	947 480	153 117	-1 083 796	-1 046 108	-275 734	355 720
A. TOTAL	21 827 374	1 425 363	1 429 058	20 705 329	972 491	1 618 454	30 734 517	5 883 426	3 092 077	13 813 590	1 168 380	4 639 128	107 309 187
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	7 830 304	8 980 445	9 128 059	8 460 172	8 219 356	8 480 474	8 580 566	9 742 903	8 472 801	8 222 902	8 800 473	9 747 404	104 665 859
Personnel	6 954 632	7 425 018	7 074 027	7 250 335	6 946 710	7 287 999	6 938 686	9 170 455	7 043 630	7 045 508	7 045 032	7 749 310	87 931 341
Fonctionnement	619 480	1 406 481	1 336 037	1 122 365	1 027 692	1 048 710	1 498 810	503 814	1 074 771	985 218	1 280 090	1 479 806	13 383 273
Investissement	256 192	148 946	717 995	87 473	244 954	143 766	143 070	68 634	354 399	192 177	475 352	518 288	3 351 244
Dépenses liées à des recettes fléchées	212 869	400 347	657 282	407 317	841 458	727 024	510 390	184 105	343 972	811 083	484 125	1 578 211	7 158 184
Personnel	156 155	148 850	142 266	148 158	140 543	135 367	138 811	148 218	134 290	142 599	162 195	171 652	1 769 103
Fonctionnement	2 899	97 633	68 013	23 855	115 476	42 205	53 775	35 887	104 808	15 863	130 649	114 191	805 255
Investissement	53 814	153 864	447 004	235 305	585 439	549 452	317 804		104 875	652 621	191 281	1 292 369	4 583 826
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	750	-	-	11 066	11 816
Emprunts : remboursements en capital													
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements									750			11 066	11 816
Opérations gérées en compte de tiers :	87 071	140 087	269 353	129 622	205 758	166 703	31 600	325 309	310 727	570 388	335 526	387 086	2 959 229
TVA décaissée	24 246	86 999	161 685	23 702	52 037	57 054	55 097	18 289	63 389	82 506	30 075	281 771	936 850
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	61 519	55 906	80 926	105 832	138 132	76 751	78 852	305 150	213 953	488 600	304 352	64 133	1 974 107
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1 306	-2 818	26 741	89	15 589	32 899	-102 350	1 870	33 384	-717	1 098	41 182	48 273
B. TOTAL	8 130 244	9 520 879	10 054 694	8 997 112	9 266 571	9 374 201	9 122 556	10 252 317	9 128 250	9 604 374	9 620 124	11 723 767	114 795 089
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	13 697 130	- 8 095 516	- 8 625 636	11 708 217	- 8 294 080	- 7 755 748	21 611 961	- 4 368 891	- 6 036 172	4 209 215	- 8 451 744	- 7 084 639	- 7 485 902
SOLDE CUMULE (1) + (2)	30 788 708	22 693 192	14 067 556	25 775 773	17 481 693	9 725 946	31 337 906	26 969 016	20 932 843	25 142 059	16 690 315	9 605 676	



Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et plus
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	3 706 638	7 781 470	4 572 251	3 040 112	2 646 834
Recettes fléchées (b)	22 391 203	3 948 966	5 707 276	2 143 464	9 002 840
Financements de l'État fléchés	8 869 928	58 408	1 132 323	26 500	24 000
Autres financements publics fléchés	13 292 428	3 801 087	4 569 853	2 116 964	8 978 840
Recettes propres fléchées	228 846	89 471	5 100	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	18 316 371	7 158 184	7 239 415	2 536 742	5 657 388
Personnel	7 080 389	1 769 103,36	2 006 336	1 551 730	3 961 873
AE=CP	7 080 389	1 769 103	2 006 336	1 551 730	3 961 873
Fonctionnement et intervention	1 994 259	805 255	953 980	548 812	1 341 414
AE	2 086 945	821 655	879 995	548 812	1 341 414
CP	1 994 259	805 255	953 980	548 812	1 341 414
Investissement	9 241 723	4 583 826	4 279 100	436 200	354 100
AE	12 054 101	5 951 548	1 749 100	436 200	354 100
CP	9 241 723	4 583 826	4 279 100	436 200	354 100
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	4 074 832	- 3 209 219	- 1 532 140	- 393 278	3 345 453

(1)

(1) repris au tableau "Equilibre financier" en (a) (tableau 4)

L'écart de 80 704 € sur la trésorerie fléchée (1 614 423 € année N+1 tableau 8 /niveau final ligne 20b de la synthèse) a été expliqué dans le rapport de gestion de l'ordonnateur lors du compte financier 2021 (page 17 " La variation de la trésorerie fléchée du tableau 4 (1 839 k€) diffère de celle du tableau 8 (1 758 k€). L'écart de 81 k€ correspond à des achats partagés entre le projet THELEME et des crédits globalisés pour un équipement de captation vidéo pour 76 k€ et des vacations pour 4 k€. Ces dépenses ont impacté la trésorerie non fléchée de l'établissement alors qu'elles auraient dû impacter les dépenses fléchées")

Compte Financier

date du CA
14 mars 2024

Tableau 9 Budget agrégé

Tableau des opérations pluriannuelles - Compte financier - année 2023

A - Exécution des dépenses

Opérations	Nature	Prévision
		Coût total de l'opération
		(1)
Op. 1	2017-2021 PPI RECHERCHE	2 350 676
	ORE PLAN ETUDIANTS INVESTISSEMENT 2020-21-22	2 200 000
	PLAN DE RELANCE	4 351 170
	PLAN RESILIENCE	1 054 975
	CPER SIEN	446 000
	CPER 2021-2027 Equipement recherche	5 950 000
	Total programmes pluriannuels d'investissement	16 352 821
Op. 4	LABORATOIRE D'INFORMATIQUE DE L'UNIVERSI	2 549 576
	ESPACES GEOGRAPHIQUES ET SOCIETES	1 623 489
	GROUPE D'ANALYSE DES ITINERAIRES ET NIVE	394 123
	LABORATOIRE D'ACOUSTIQUE DE L'UNIVERSITE	5 471 400
	RECHERCHE TRANSVERSALE	1 429 191
	MOTRICITE, INTERACTIONS, PERFORMANCE	385 971
	THEMIS UNIVERSITE DU MAINE	187 400
	TEMPS MONDES SOCIETES	810 098
	INSTITUT MOLECULES MATERIAUX DU MANS	5 683 728
	CENTRE DE RECHERCHE EN EDUCATION DE NANT	341 540
	LABORATOIRE DE PLANETOLOGIE ET GEODYNAM	665 736
	ARGUMANS REGST	85 013
	NER, MOLECULES ET SANTE	1 297 185
	CENTRE DE RECHERCHE EN ARCHEOLOGIE, ARCH	231 656
	LE MANS ACOUSTIQUE	9 760 650
	CONTRATS RECHERCHE FLECHES	3 197 162
	LANGUES, LITTERATURES ET LINGUISTIQUE	760 106
	LABORATOIRE MANCAEU DE MATHEMATIQUES	549 320
	Total contrats de recherche	35 802 600
Op. 7	ANR MUTAC	2 556 531
Op. 8		
Op. 9		
	Total contrats de formation continue	2 556 531
Op. 10	AUTRES CONTRATS PLURIANNUELS	232 505
	PIA COORDONNES PAR LE MANS UNIVERSITE	7 403 528
	REGION PROGRAMME IPURE	192 771
	PIA LE MANS UNIVERSITE PARTENAIRE	7 997 061
	CPER 2015 2020	1 710 845
	CONTRATS ERAMUS RELATIONS INTERNA	764 376
	SUBVENTIONS REGION DIVERSES	74 000
	CONVENTION REGION 2022	423 828
	PROGRAMMES AIMES	519 934
	EUROPE	112 250
Op. 11	CONTRATS ENSEIGNEMENTS FLECHES	2 135 702
Op. 12		
	Total contrats d'enseignement	21 566 799
	Ss total personnel	32 274 316
	Ss total fonctionnement et intervention	16 865 951
	Ss total investissement	27 138 484
	Total	76 278 751

Exécution					
AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	Total des AE consommées	CP consommées les années antérieures à N	CP consommées en N	Total des CP consommés
(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)
1 913 217	-	1 913 217	1 431 400	470 000	1 901 400
800 138	1 395 892	2 196 029	38 128	864 268	902 396
4 157 439	59 863	4 217 302	3 457 770	632 343	4 090 112
942 447	5 553	948 001	52 981	820 037	873 018
443 718	1 806	445 524	35 431	410 092	445 524
496 771	3 356 028	3 852 799	327 725	1 752 571	2 080 296
8 753 730	4 819 141	13 572 871	5 343 434	4 949 311	10 292 745
1 093 908	647 097	1 741 005	1 090 417	614 244	1 704 661
586 645	380 287	966 932	581 905	342 505	924 410
394 123	189 222	583 345	189 340	379 588	568 928
5 355 996	885 331	6 241 326	3 456 060	930 008	4 386 069
873 749	56 710	930 459	796 254	103 863	900 117
158 517	94 805	253 321	157 911	85 232	243 143
134 625	23 378	158 002	133 751	22 124	155 875
308 268	178 636	486 904	304 869	179 534	484 403
2 413 048	1 421 237	3 834 285	2 031 134	1 294 079	3 325 213
55 780	60 132	115 913	53 266	60 710	113 976
318 505	138 655	457 159	312 661	140 558	453 219
14 065	16 640	30 705	14 065	15 715	29 780
1 148 634	83 978	1 232 612	1 140 686	94 440	1 235 126
231 656	25 448	257 104	231 656	25 448	257 104
9 649 762	1 100	9 650 863	9 649 762	1 100	9 650 862
1 215 262	348 726	1 563 988	1 201 210	360 835	1 562 045
481 158	146 920	628 078	479 722	147 195	626 917
128 471	164 309	292 780	117 717	175 063	292 780
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
22 746 082	4 870 655	27 616 737	22 145 183	4 781 982	26 927 165
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1 020 658	179 521	1 200 179	963 812	175 525	1 139 337
2 889 197	1 471 815	4 361 011	2 804 371	1 114 363	3 918 734
169 456	-	169 456	169 456	-	169 456
2 445 360	1 075 358	3 520 718	2 493 390	1 019 532	3 512 922
954 208	672 020	1 626 227	932 394	30 505	962 899
216 218	296 957	513 175	209 426	293 158	502 584
46 328	23 273	69 601	46 328	23 273	69 601
332 201	91 627	423 828	248 243	166 688	414 931
-	154 146	154 146	-	149 147	149 147
-	3 500	3 500	-	3 500	3 500
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
8 073 626	3 968 217	12 041 843	7 867 419	2 975 692	10 843 111
15 499 556	4 783 717	20 283 273	15 537 827	4 783 717	20 321 545
6 950 340	2 485 667	9 436 008	6 646 506	2 402 098	9 048 604
17 123 540	6 388 629	23 512 169	13 171 703	5 521 171	18 692 873
39 573 436	13 658 013	53 231 450	35 356 036	12 706 986	48 063 022

Restes à engager	Restes à payer	Solde à payer
(9) = (1) - (4)	(8) = (4) - (7)	(10) = (1) - (7)
437 459	11 817	449 276
3 971	1 293 634	1 297 605
133 868	127 189	261 058
106 974	74 983	181 957
476	-	476
682 749	1 507 623	2 190 372
808 571	36 344	844 915
656 557	42 522	699 079
155 908	3 757	159 665
1 050 073	35 257	1 085 331
498 732	30 341	529 074
132 649	10 178	142 827
29 398	2 128	31 525
323 194	2 501	325 695
1 849 443	509 072	2 358 515
225 627	1 936	227 563
208 577	3 940	212 517
54 308	925	55 233
54 440	7 386	62 059
54 440	179	54 619
109 787	1	109 788
1 633 175	1 942	1 635 117
132 028	1 161	133 189
256 540	0	256 540
-	-	-
-	-	-
8 185 863	689 572	8 875 434
2 556 531	-	2 556 531
-	-	-
2 556 531	-	2 556 531
967 674	60 843	906 832
3 042 516	442 278	3 484 794
23 315	-	23 315
4 476 343	7 796	4 484 139
84 618	663 328	747 946
251 201	10 591	261 792
4 399	-	4 399
0	8 897	8 897
365 788	4 999	370 787
108 750	-	108 750
2 135 702	-	2 135 702
-	-	-
9 524 956	1 198 732	10 723 688
11 991 043	38 272	11 952 771
7 429 943	387 404	7 817 347
3 626 314	4 819 296	8 445 610
23 047 301	5 168 428	28 215 729

Compte Financier

date du CA
14 mars 2024

Tableau 9 Budget agrégé

Tableau des opérations pluriannuelles - Compte financier - année 2023

B - Exécution des recettes

		76 278 751	39 573 438	35 356 037	
		Prévision			Prévisions en N+1 et suivantes
Opérations	Nature	Coût total de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financement de l'opération	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(1)	(11)	(12)=(1) - (11)	(15) = (12) - (13) - (14)
Op. 1	2017-2021 PPI RECHERCHE	2 350 676		2 350 676	602 730
	ORE PLAN ETUDIANTS INVESTISSEMENT 2020-21-22	2 200 000		2 200 000	-
	PLAN DE RELANCE	4 351 170		4 351 170	-
	PLAN RESILIENCE	1 054 975	289 960	765 015	12 762
	CPER SIEN	446 000		446 000	446 000
	CPER 2021-2027 Equipement recherche	5 950 000	300 000	5 650 000	4 620 092
	Total programmes pluriannuels d'investissement	16 352 821	589 960	15 762 861	5 681 584
Op. 4	LABORATOIRE D'INFORMATIQUE DE L'UNIVERSI	2 549 576	100 545	2 449 031	648 648
	ESPACES GEOGRAPHIQUES ET SOCIETES	1 623 489	199 748	1 423 741	658 238
	GROUPE D'ANALYSE DES ITINERAIRES ET NIVE	739 253	97 236	642 017	43 642
	LABORATOIRE D'ACOUSTIQUE DE L'UNIVERSITE	5 471 400	11 483	5 459 917	1 407 315
	RECHERCHE TRANSVERSALE	1 429 191	410 907	1 018 284	455 449
	MOTRICITE, INTERACTIONS, PERFORMANCE	385 971	68 500	317 471	138 419
	THEMIS UNIVERSITE DU MAINE	187 400	44 000	143 400	55 250
	TEMPS MONDES SOCIETES	810 098	8 287	801 811	219 010
	INSTITUT MOLECULES MATERIAUX DU MANS	5 683 728	27 500	5 656 228	1 658 987
	CENTRE DE RECHERCHE EN EDUCATION DE NANT	341 539,80	-	341 540	187 665
	LABORATOIRE DE PLANETOLOGIE ET GEODYNAM	665 736	-	665 736	86 093
	ARGUMANS REGST	85 013	-	85 013	40 656
	MER, MOLECULES ET SANTE	1 297 185	115 715	1 181 470	170 906
	CENTRE DE RECHERCHE EN ARCHEOLOGIE, ARCH	265 783	50 000	215 783	18 976
	LE MANS ACOUSTIQUE	9 760 650	-	9 760 650	2 350 756
	CONTRATS RECHERCHE FLECHES	3 197 162	483 000	2 714 162	1 562 399
	LANGUES, LITTERATURES ET LINGUISTIQUE	760 106	198 000	562 106	163 116
	LABORATOIRE MANCAEU DE MATHEMATIQUES	549 320	50 500	498 820	221 163
					-
	Total contrats de recherche	35 802 600	1 865 421	33 937 179	10 086 688
Op. 7	ANR MUTAC	2 556 531		2 556 531	2 375 758
Op. 8					-
Op. 9					-
	Total contrats de formation continue	2 556 531	-	2 556 531	2 375 758
Op. 10	AUTRES CONTRATS PLURIANNUELS	232 505		232 505	1 429 634
	PIA COORDONNES PAR LE MANS UNIVERSITE	7 403 528		7 403 528	3 426 304
	REGION PROGRAMME IPURE	192 771		192 771	235
	PIA LE MANS UNIVERSITE PARTENAIRE	7 997 061		7 997 061	4 234 721
	CPER 2015 2020	1 710 845	9 442	1 701 403	514 713
	CONTRATS ERAMUS RELATIONS INTERNA	764 376		764 376	37 878
	SUBVENTIONS REGION DIVERSES	74 000		74 000	36 977
	CONVENTION REGION 2022	423 828	92 628	331 200	264 960
	PROGRAMMES AIMES	519 934		519 934	519 934
Op. 11	EUROPE	112 250,00		112 250	27 988
Op. 11	CONTRATS ENSEIGNEMENTS FLECHES	2 135 702,00		2 135 702	1 281 421
Op. 12					-
	Total contrats d'enseignement	21 566 799	102 070	21 464 729	8 915 026
	Ss total financement de l'Etat*	15 802 742	2 557 452	13 570 878	2 715 115
	Ss total autres financements publics**	54 645 713		56 561 860	23 696 859
	Ss total autres financements***	3 631 695		3 588 562	647 082
	Total	76 278 751	2 557 452	73 721 299	27 059 056

* Subvention pour charge de service public, financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchées

37 340 656

Compte Financier

Date du CA :
jeudi 14 mars 2024

Tableau 10 Budget agrégé

Tableau des opérations pluriannuelles - Compte financier - année 2023

C - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision pluriannuelle	Exécution					
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)
Dépenses d'investissement (PPI)	Personnel				-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	18 075	11 005	50 248	61 252	11 005	4 222	15 227
	Investissement	16 334 746	8 742 725	4 768 893	13 511 618	5 332 430	4 945 089	10 277 518
Total Dépenses d'investissement		16 352 821	8 753 730	4 819 141	13 572 871	5 343 434	4 949 311	10 292 745
Contrats de recherche	Personnel	18 125 552	10 963 473	2 976 801	13 940 274	10 992 622	2 976 801	13 969 423
	Fonctionnement et intervention	10 381 028	5 352 690	1 543 641	6 896 331	5 165 681	1 488 782	6 654 463
	Investissement	7 296 020	6 429 919	350 213	6 780 132	5 986 880	316 400	6 303 280
Total contrat de recherche		35 802 600	22 746 082	4 870 655	27 616 736	22 145 183	4 781 983	26 927 166
Contrat de formation continue	Personnel	2 556 531			-			-
	Fonctionnement et intervention				-			-
	Investissement				-			-
Total contrat de formation continue		2 556 531	-	-	-	-	-	-
Contrat d'enseignement	Personnel	11 592 233	4 536 084	1 806 916	6 342 999	4 545 206	1 806 916	6 352 122
	Fonctionnement et intervention	6 466 848	1 586 646	891 778	2 478 424	1 469 820	909 094	2 378 914
	Investissement	3 507 718	1 950 896	1 269 523	3 220 419	1 852 393	259 682	2 112 075
Total contrat d'enseignement		21 566 799	8 073 626	3 968 217	12 041 843	7 867 419	2 975 692	10 843 111
	Ss total personnel	32 274 316	15 499 556	4 783 717	20 283 273	15 537 828	4 783 717	20 321 545
	Ss total fonctionnement et intervention	16 865 951	6 950 341	2 485 667	9 436 008	6 646 506	2 402 098	9 048 604
	Ss total investissement	27 138 484	17 123 540	6 388 629	23 512 169	13 171 703	5 521 171	18 692 873
TOTAL		76 278 751	39 573 437	13 658 013	53 231 450	35 356 036	12 706 986	48 063 022

Restes à engager	Restes à payer sur les AE consommées	Solde à payer
(9) = (1) - (4)	(8) = (4) - (7)	(10) = (1) - (7)
-	-	-
43 177	46 025	2 848
2 823 128	3 234 100	6 057 228
2 779 950	3 280 125	6 060 076
4 185 278	29 150	4 156 129
3 484 697	241 868	3 726 565
515 888	476 852	992 740
8 185 864	689 570	8 875 434
2 556 531	-	2 556 531
-	-	-
-	-	-
2 556 531	-	2 556 531
5 249 234	9 122	5 240 112
3 988 424	99 511	4 087 935
287 298	1 108 344	1 395 642
9 524 956	1 198 732	10 723 688
11 991 043	38 272	11 952 771
7 429 943	387 404	7 817 347
3 626 314	4 819 296	8 445 610
23 047 301	5 168 428	28 215 729

D - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissements réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Recettes d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat*	8 622 727	8 226 223	46 908	349 596
	Autres financements publics**	7 140 134	1 206 444	601 703	5 331 988
	Autres financements***				-
Total PPI		15 762 861	9 432 667	648 611	5 681 584
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	2 963 208	1 560 279	390 759	1 012 170
	Autres financements publics**	27 640 613	15 607 895	3 680 242	8 352 476
	Autres financements***	3 333 358	1 530 237	1 081 079	722 043
Total contrat de recherche		33 937 179	18 698 410	5 152 080	10 086 688
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*				-
	Autres financements publics**	2 556 531		180 773	2 375 758
	Autres financements***				
Total contrat de formation continue		2 556 531	-	180 773	2 375 758
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	1 984 943	610 533	21 060	1 353 350
	Autres financements publics**	19 224 582	8 360 172	3 227 773	7 636 637
	Autres financements***	255 204	238 874	91 290	74 961
Total contrat d'enseignement		21 464 729	9 209 579	3 340 123	8 915 027
	Ss total financement de l'Etat	13 570 878	10 397 035	458 728	2 715 115
	Ss total autres financements publics	56 561 860	25 174 510	7 690 491	23 696 859
	Ss total autres financements	3 588 562	1 769 111	1 172 369	647 082
TOTAL		73 721 300	37 340 656	9 321 587	27 059 056

** Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

*** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

**** Ressources propres et autres recettes fléchés

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Compte financier 2022	Budget initial 2023	Prévision après BR2 2023	Compte financier 2023
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	5 017 790	3 982 618	6 496 753	6 496 753
	2 Niveau initial du fonds de roulement	14 217 211	12 990 577	14 371 584	14 371 584
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-2 621 511	-2 605 130	-2 719 994	-2 719 994
	4 Niveau initial de la trésorerie	16 838 722	15 595 707	17 091 578	17 091 578
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	3 706 639	-1 516 005	4 478 567	4 478 567
Flux de l'année	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	13 132 083	17 111 712	12 613 011	12 613 011
	5 Autorisations d'engagement	104 285 834	109 787 167	117 969 608	113 277 871
	6 Résultat patrimonial	-261 503	-2 576 452	-5 153 257	-4 637 315
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	1 844 517	-1 074 802	-3 648 507	-2 672 327
	8 Variation du fonds de roulement	154 373	-2 281 109	-6 016 669	-4 523 038
	9 Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS	-35	-571	-10 629
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+			
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	-			
	Cautionnements et dépôts	+ / -	-35	-571	-10 629
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	69 388	-10 000	-10 000
	Variation des stocks	+ / -			
	Production immobilisée	+			
	Charges sur créances irrécouvrables	-	-5 843	-40 000	-40 000
	Produits divers de gestion courante	+	75 231	30 000	30 000
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-872 659	2 902 726	1 339 115
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-14 748 233		
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	6 773 277	8 262 209	8 604 762
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	14 940 383	2 586 452	5 163 828
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-7 838 086	-7 945 935	-12 429 475
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	957 679	-5 173 835	-7 345 213	-7 390 938
	12.a Recettes budgétaires	103 764 549	106 538 331	111 023 923	104 433 106
	12.b Crédits de paiement ouverts	102 806 871	111 712 167	118 369 136	111 824 044
		0	0	0	0
	13 Décalages de flux trésorerie liés aux opérations de trésorerie non	704 823	767 140	-64 814	94 965
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	252 856	-5 940 975	-7 280 399	-7 485 903
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	771 928	-745 220	-2 036 875	-3 209 219
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-519 073	-5 195 753	-5 243 523	-4 276 683
Niveaux finaux	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-98 483	3 659 866	1 263 729	2 962 865
	16 Variation des restes à payer	1 478 963	-1 925 000	-399 527	1 453 828
	17 Niveau final de restes à payer	6 496 753	2 057 618	6 097 226	7 950 581
	18 Niveau final du fonds de roulement	14 371 584	10 709 468	8 354 915	9 848 546
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-2 719 994	1 054 736	-1 456 264	242 871
	20 Niveau final de la trésorerie	17 091 578	9 654 732	9 811 179	9 605 676
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	4 478 567	-2 261 225	2 441 692	1 269 349
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	12 613 010	11 915 959	7 369 487	8 336 328
	Comptabilité budgétaire				
	Comptabilité générale				

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérateur	Réunion de l'organe délibérant du 14/03/2024
-----------	--

		exécution (année 2023)	
Données physiques			
Nombre de bâtiments occupés	X		
dont biens propres	X		
dont biens domaniaux	X		
dont prises à bail	X	1	
dont autres mises à disposition (ex. : collectivités territoriales)	X	59	
Surface totale occupée (m² - SUB)	X		
dont biens propres	X		
dont biens domaniaux	X		
dont prises à bail	X	878	
dont autres mises à disposition (ex. : collectivités territoriales)	X	90 782	
Ratio m² SUN / poste de travail (*)	X	20,2	

	classe de compte (n°)	exécution (année 2023)	0
Dépenses de fonctionnement à l'€ près			
Redevances de crédit-bail immobilier (*)	61250000	0	
Locations immobilières (*)	61320000	168 243	
Entretien et réparations sur biens immobiliers (*)	61520000	824 812	

Dépenses d'acquisition à l'€ près			
Install génér, agncts, amngts divers acquis	21817000	9 693	
Installations complexes acquis sol propre	21511700	70 988	

Dépenses d'investissement à l'€ près			
Construction agencement bâtiments admin acquis	21355700	2 596 361	

Produits de cession d'immobilisations corporelles à l'€ près			
dont biens propres			
dont biens domaniaux			

(*) Les données sont disponibles à la saisie dans le système d'informations des opérateurs de l'Etat (SI OPE)

(notamment sur l'avancement des opérations prévues dans le SPSI, la levée des réserves de France Domaine ou du CIE, les économies réalisées ou

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement																				Total				
				CNRS		Univ Rennes 1		Univ Rennes 2		Univ Bretagne sud		Ministère Culture		Nantes université		Institu Agro		Université d'Angers		Université Caen		INRAP			ESEO		Autres partenaires	
UMR 6283 IMMM	Personnel	88	Emplois	18,61	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		106,61	
	Fonctionnement		146 162		128 500																						274 662	
	Investissement		108 000																								108 000	
UMR 6613 LAUM	Personnel	63	Emplois	18,29	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois	6	Emplois		Emplois		87,29	
	Fonctionnement		104 987		90 000																						194 987	
	Investissement		40 000																								40 000	
UMR 6112 LPG	Personnel	8	Emplois	20,05	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois	33	Emplois		Emplois	15	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois	1	Emplois		77,05	
	Fonctionnement		15 515		126 168								84 262				51 100										277 045	
	Investissement		3 300																								3 300	
UMR 9016 TEMOS	Personnel	18	Emplois	1,25	Emplois		Emplois		Emplois	17	Emplois		Emplois		Emplois	25	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois	3	Emplois		64,25	
	Fonctionnement		15 900		10 000												37 600										80 600	
	Investissement		4 000																								4 000	
UMR 6590 ESO	Personnel	18	Emplois	18,84	Emplois		Emplois	33	Emplois		Emplois	11	Emplois	11	Emplois	33	Emplois	20	Emplois		Emplois		Emplois	9	Emplois		153,84	
	Fonctionnement		28 796		40 000						22 470				23 436		32 450										147 152	
	Investissement		4 600																								4 600	
UMR 6566 CReAAH	Personnel	5	Emplois	22,29	Emplois	1	Emplois	14	Emplois		Emplois	17	Emplois	17	Emplois		Emplois		Emplois	38	Emplois		Emplois	13	Emplois		127,29	
	Fonctionnement		8 275		55 000																						63 275	
	Investissement																										-	
Total		200	479 535	99,33	449 668	1	-	47	-	17	17 100	17	22 470	61	84 262	11	23 436	73	121 150	20	-	38	-	6	-	26	-	1 197 621