

Délibération 2023-37-CA

Séance du 14 décembre 2023

Extrait du recueil des actes du
Conseil d'Administration

Budget initial 2024

Le Conseil d'Administration de l'UPHF s'est réuni en salle des conseils, Maison des services à l'étudiant, sur le site du Mont Houy le jeudi 14 décembre 2023, sur la convocation et sous la présidence de Monsieur Abdelhakim Artiba, Président ;

Le quorum étant atteint,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

Article 1 : Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

1 086 ETPT sous plafond législatif et 110 ETPT hors plafond d'emplois législatif
118 436 239 € d'autorisations d'engagement dont :
88 158 017 € en personnel
20 533 908 € de fonctionnement
9 744 314 € en investissement

126 198 456 € en crédit de paiement, dont
88 158 017 € en personnel
20 435 825 € de fonctionnement
17 604 614 € en investissement

119 952 263 € en prévision de recettes
-6 246 193 € de solde budgétaire

Article 2 : Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 6 068 193 € de variation de trésorerie
-224 999 € de résultat patrimonial
3 050 001 € de capacité d'autofinancement
- 5 393 479 € de variation du fonds de roulement

Les tableaux des emplois, et pour le budget annexe immobilier, le budget principal et le budget agrégé, les tableaux des autorisations budgétaires, des opérations pluriannuelles, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale, sont annexés à la présente délibération.

Après en avoir délibéré,

Le conseil d'administration adopte à l'unanimité des voix le budget initial de l'exercice 2024.

**Pour : 23 voix
Contre : 0 voix
Abstention : 0**

Valenciennes, le 18 décembre 2023

Abdelhakim Artiba
Président



Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - BI 2024 UPHF - BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations (n° EOTP + nom opération)	Nature	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)
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	72 582 000	61 452 000	61 452 000	-	1 820 000	1 820 000	54 172 000	53 042 000	1 130 000	7 580 000	8 710 000	9 310 000	1 520 000
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :														
	Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	72 582 000	61 452 000	61 452 000	-	1 820 000	1 820 000	54 172 000	53 042 000	1 130 000	7 580 000	8 710 000	9 310 000	1 520 000
	TOTAL GENERAL	72 582 000	61 452 000	61 452 000	-	1 820 000	1 820 000	54 172 000	53 042 000	1 130 000	7 580 000	8 710 000	9 310 000	1 520 000

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
				(1)	(14)	(15)=(1)+(14)	(16)
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	39 931 610	-	39 931 610	31 876 610	4 550 000	3 505 000
	Autres financements publics**	11 630 000	-	11 630 000	7 875 000	250 000	3 505 000
	Autres financements***	21 006 390	21 006 390	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	Ss total financement de l'Etat	39 931 610	-	39 931 610	31 876 610	4 550 000	3 505 000
	Ss total autres financements publics	11 630 000	-	11 630 000	7 875 000	250 000	3 505 000
	Ss total autres financements	21 006 390	21 006 390	-	-	-	-
	TOTAL	72 568 000	21 006 390	51 561 610	39 751 610	4 800 000	7 010 000

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - BI 2024 UPHF - BUDGET PRINCIPAL

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations (n° EOTP + nom opération)	Nature	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)
Total contrats de recherche	Personnel	5 802 189	3 175 448	2 825 934	349 514	1 135 577	1 485 091	3 175 448	2 825 934	349 514	1 135 577	1 485 091	1 491 164	-
	Fonctionnement et intervention	1 874 022	943 022	534 227	408 795	308 677	717 472	943 022	534 227	408 795	308 677	717 472	622 323	-
	Investissement	907 938	842 438	774 024	68 414	40 000	108 414	842 438	643 724	198 714	40 000	238 714	25 500	-
Total contrats d'enseignement	Personnel	11 106 448	1 061 675	1 061 675	-	1 815 005	1 815 005	1 061 675	1 061 675	-	1 815 005	1 815 005	8 229 768	-
	Fonctionnement et intervention	5 936 688	567 314	567 314	-	2 142 681	2 142 681	567 314	567 314	-	2 142 681	2 142 681	3 226 693	-
	Investissement	2 298 196	14 141	14 141	-	654 420	654 420	14 141	14 141	-	654 420	654 420	1 629 635	-

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	16 908 637	4 237 123	3 887 609	349 514	2 950 582	3 300 096	4 237 123	3 887 609	349 514	2 950 582	3 300 096	9 720 932	-
Ss total fonctionnement et intervention	7 810 710	1 510 336	1 101 541	408 795	2 451 358	2 860 153	1 510 336	1 101 541	408 795	2 451 358	2 860 153	3 849 016	-
Ss total investissement	3 206 134	856 579	788 165	68 414	694 420	762 834	856 579	657 865	198 714	694 420	893 134	1 655 135	-
TOTAL GENERAL	27 925 481	6 604 038	5 777 315	826 723	6 096 360	6 923 083	6 604 038	5 647 015	957 023	6 096 360	7 053 383	15 225 083	-

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
				(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	1 876 964	-	1 876 964	1 356 476	420 272	100 216
	Autres financements publics**	12 068 264	-	12 068 264	5 719 964	4 048 866	2 299 434
	Autres financements***	1 094 583	-	1 094 583	647 269	360 721	86 593
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	16 630 517	-	16 630 517	8 834 668	1 936 363	5 859 486
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	Ss total financement de l'Etat	1 876 964	-	1 876 964	1 356 476	420 272	100 216
	Ss total autres financements publics	28 698 781	-	28 698 781	14 554 632	5 985 229	8 158 920
	Ss total autres financements	1 094 583	-	1 094 583	647 269	360 721	86 593
	TOTAL	31 670 328	-	31 670 328	16 558 377	6 766 222	8 345 729

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - BI 2024 UPHF - BUDGET AGREGE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations (n° EOTP + nom opération)	Nature	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)
Total contrats de recherche	Personnel	5 802 189	3 175 448	2 825 934	349 514	1 135 577	1 485 091	3 175 448	2 825 934	349 514	1 135 577	1 485 091	1 491 164	-	
	Fonctionnement et intervention	1 874 022	943 022	534 227	408 795	308 677	717 472	943 022	534 227	408 795	308 677	717 472	622 323	-	
	Investissement	907 938	842 438	774 024	68 414	40 000	108 414	842 438	643 724	198 714	40 000	238 714	25 500	-	
Total contrats d'enseignement	Personnel	11 106 448	1 061 675	1 061 675	-	1 815 005	1 815 005	1 061 675	1 061 675	-	1 815 005	1 815 005	8 229 768	-	
	Fonctionnement et intervention	5 936 688	567 314	567 314	-	2 142 681	2 142 681	567 314	567 314	-	2 142 681	2 142 681	3 226 693	-	
	Investissement	2 298 196	14 141	14 141	-	654 420	654 420	14 141	14 141	-	654 420	654 420	1 629 635	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	72 582 000	61 452 000	61 452 000	-	1 820 000	1 820 000	54 172 000	53 042 000	1 130 000	7 580 000	8 710 000	9 310 000	1 520 000	BAIM
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :															
Ss total personnel		16 908 637	4 237 123	3 887 609	349 514	2 950 582	3 300 096	4 237 123	3 887 609	349 514	2 950 582	3 300 096	9 720 932	-	
Ss total fonctionnement et intervention		7 810 710	1 510 336	1 101 541	408 795	2 451 358	2 860 153	1 510 336	1 101 541	408 795	2 451 358	2 860 153	3 849 016	-	
Ss total investissement		75 788 134	62 308 579	62 240 165	68 414	2 514 420	2 582 834	55 028 579	53 699 865	1 328 714	8 274 420	9 603 134	10 965 135	1 520 000	
TOTAL GENERAL		100 507 481	68 056 038	67 229 315	826 723	7 916 360	8 743 083	60 776 038	58 689 015	2 087 023	13 676 360	15 763 383	24 535 083	1 520 000	

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
				(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	1 876 964	-	1 876 964	1 356 476	420 272	100 216
	Autres financements publics**	12 068 264	-	12 068 264	5 719 964	4 048 866	2 299 434
	Autres financements***	1 094 583	-	1 094 583	647 269	360 721	86 593
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	16 630 517	-	16 630 517	8 834 668	1 936 363	5 859 486
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	39 931 610	-	39 931 610	31 876 610	4 550 000	3 505 000
	Autres financements publics**	11 630 000	-	11 630 000	7 875 000	250 000	3 505 000
	Autres financements***	21 006 390	21 006 390	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	Ss total financement de l'Etat	41 808 574	-	41 808 574	33 233 086	4 970 272	3 605 216
	Ss total autres financements publics	40 328 781	-	40 328 781	22 429 632	6 235 229	11 663 920
	Ss total autres financements	22 100 973	21 006 390	1 094 583	647 269	360 721	86 593
	TOTAL	104 238 328	21 006 390	83 231 938	56 309 987	11 566 222	15 355 729

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

VOTE DU PLAFOND D'EMPLOI 2024 UPHF

Tableau 1

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial 2024 UPHF (hors INSA)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global	
			En ETPT	En ETPT		
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	512 (1)		512
			CDI			-
	Non permanents	CDD	68	41	109,0	
S/total EC			580,00	41	621	
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-	
BIAT OSS	Permanents	Titulaires	455 (2)		455	
		CDI	16	3	19	
	Non permanents	CDD	35	66	101	
S/total Biatoss			506	69	575	
Totaux			1 086 (3)	110	1 196	
					Plafond global des emplois voté par le CA	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 086 (5)			

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024

LE BUDGET UPHF – Les autorisations budgétaires - Budget Principal

Tableau 2
Autorisations budgétaires - BI 2024 - Budget principal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	88 158 017,00 €	88 158 017,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	25 356 991,00 €	25 356 991,00 €
Fonctionnement	12 955 908,00 €	12 802 825,00 €
Investissement	5 310 314,00 €	5 799 614,00 €
TOTAL DES DÉPENSES	106 424 239,00 €	106 760 456,00 €

Recettes	
Montants	
	Recettes globalisées
79 639 993,00 €	Subvention pour charges de service public
486 503,00 €	Autres financements de l'Etat
720 000,00 €	Fiscalité affectée
17 770 628,00 €	Autres financements publics
5 458 928,00 €	Recettes propres
	Recettes fléchées **
111 644,00 €	Financements de l'Etat fléchés
2 467 327,00 €	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
106 655 023,00 €	TOTAL DES RECETTES

Solde budgétaire (excédent)

105 433,00 € Solde budgétaire (déficit)

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024

LE BUDGET UPHF – Les autorisations budgétaires - Budget annexe immobilier BAIM

Tableau 2
Autorisations budgétaires - BI 2024 - Budget Annexe Immobilier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	7 578 000,00 €	7 633 000,00 €
Investissement	4 434 000,00 €	11 805 000,00 €
TOTAL DES DÉPENSES	12 012 000,00 €	19 438 000,00 €

Recettes	
Montants	
	Recettes globalisées
7 020 240,00 €	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
1 000 000,00 €	Autres financements publics
477 000,00 €	Recettes propres
	Recettes fléchées **
4 550 000,00 €	Financements de l'Etat fléchés
250 000,00 €	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
13 297 240,00 €	TOTAL DES RECETTES

Solde budgétaire (excédent)

6 140 760,00 € Solde budgétaire (déficit)

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024

LE BUDGET UPHF – Les autorisations budgétaires -Budget AGRÉGÉ

Tableau 2
Autorisations budgétaires - BI 2024 - Budget agrégé

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	88 158 017,00 €	88 158 017,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	25 356 991,00 €	25 356 991,00 €
Fonctionnement	20 533 908,00 €	20 435 825,00 €
Investissement	9 744 314,00 €	17 604 614,00 €
TOTAL DES DÉPENSES	118 436 239,00 €	126 198 456,00 €

Recettes	
Montants	
	Recettes globalisées
86 660 233,00 €	Subvention pour charges de service public
486 503,00 €	Autres financements de l'Etat
720 000,00 €	Fiscalité affectée
18 770 628,00 €	Autres financements publics
5 935 928,00 €	Recettes propres
	Recettes fléchées **
4 661 644,00 €	Financements de l'Etat fléchés
2 717 327,00 €	Autres financements publics fléchés
- €	Recettes propres fléchées
119 952 263,00 €	TOTAL DES RECETTES

Solde budgétaire (excédent)

6 246 193,00 € Solde budgétaire (déficit)

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024

LE BUDGET UPHF – Equilibre Financier - Budget AGRÉGÉ

Tableau 4
Équilibre financier - BI 2024 - agrégé

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	6 246 193,00 €		Solde budgétaire (excédent) *	
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	105 433,00 €		<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>			<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	
<i>dont solde budgétaire FU</i>			<i>dont solde budgétaire FU</i>	
<i>dont solde budgétaire BAI</i>	6 140 760,00 €		<i>dont solde budgétaire BAI</i>	
<i>dont solde budgétaire SIE</i>			<i>dont solde budgétaire SIE</i>	
Remboursements d'emprunts	- €		- € Nouveaux emprunts	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	3 092 116,48 €		3 272 116,48 € Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	4 000,00 €		2 000,00 € Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	9 342 309,48 €	et	3 274 116,48 € Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	
Variation de trésorerie	- €	ou	6 068 193,00 € Variation de trésorerie	
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>		ou	<i>4 087 456,00 €</i> <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		ou	<i>1 980 737,00 €</i> <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	
TOTAL DES BESOINS	9 342 309,48 €	et	9 342 309,48 € TOTAL DES FINANCEMENTS	

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024 LE BUDGET UPHF – Situation Patrimoniale

Tableau 6
Situation patrimoniale - BI 2024 - Budget principal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Montants	PRODUITS		Montants
Personnel		88 158 017,00 €	Subventions de l'Etat		79 639 993,00 €
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>	25 356 991,00 €	Fiscalité affectée		720 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		15 936 272,00 €	Autres subventions		18 589 014,00 €
			Autres produits		5 721 043,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)		104 094 289,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)		104 670 050,00 €
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		575 761,00 €	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		104 670 050,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		104 670 050,00 €

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	575 761,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 340 000,00 €
- 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 l'exercice	730 000,00 €
= CAF ou IAF*	3 185 761,00 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement*		- €	Capacité d'autofinancement*		3 185 761,00 €
Investissements		5 310 314,00 €	Financement de l'actif par l'Etat		40 570,00 €
			Autres ressources		2 831 264,00 €
Remboursement des dettes financières		- €	Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)		5 310 314,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)		6 057 595,00 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		747 281,00 €	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024

LE BUDGET UPHF – Situation Patrimoniale (Résultat, CAF, variation FDR) Budget annexe immobilier BAIM

Tableau 6
Situation patrimoniale - BI 2024 - Budget Annexe Immobilier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Montants	PRODUITS		Montants
Personnel			Subventions de l'Etat		7 020 240,00 €
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		13 398 000,00 €	Autres subventions		
			Autres produits		5 577 000,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)		13 398 000,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)		12 597 240,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		- 800 760,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		12 597 240,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		12 597 240,00 €

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les Contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 800 760,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 765 000,00 €
- 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 l'exercice	5 100 000,00 €
= CAF ou IAF*	- 135 760,00 €
* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement	

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

EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement*		135 760,00 €	Capacité d'autofinancement*		
Investissements		11 805 000,00 €	Financement de l'actif par l'Etat		4 550 000,00 €
Remboursement des dettes financières		- €	Autres ressources		1 250 000,00 €
TOTAL DES EMPLOIS (6)		11 940 760,00 €	Augmentation des dettes financières		
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(6)			TOTAL DES RESSOURCES (6)		5 800 000,00 €
			PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		5 140 760,00 €

Conseil d'administration 14 décembre 2023

Le vote du budget 2024

LE BUDGET UPHF – Situation Patrimoniale (Résultat, CAF, variation FDR) -AGRÉGÉ

Tableau 6
Situation patrimoniale - BI 2024 - Budget agrégé

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	88 158 017,00 €	Subventions de l'Etat	86 660 233,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	25 356 991,00 €	Fiscalité affectée	720 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	29 334 272,00 €	Autres subventions	18 589 014,00 €
		Autres produits	11 298 043,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	117 492 289,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	117 267 290,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- 224 999,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	117 267 290,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	117 267 290,00 €

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 224 999,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 105 000,00 €
- 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 l'exercice	5 830 000,00 €
= CAF ou IAF*	3 050 001,00 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	3 050 001,00 €
Investissements	17 115 314,00 €	Financement de l'actif par l'Etat	4 590 570,00 €
Remboursement des dettes financières	- €	Autres ressources	4 081 264,00 €
		Augmentation des dettes financières	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 115 314,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 721 835,00 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (5)-(6)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(6)	5 393 479,00 €

Conseil d'administration 14 décembre 2023