

Conseil d'administration du 28 novembre 2024

Délibération du budget initial 2025

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 les termes de l'article R. 719-68 du code de l'éducation,
Vu le Décret n°2023-1094 du 24 novembre 2024 relatif à l'Université de Technologie de Tarbes,

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 372,87 ETPT, dont 287,59 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 85,28 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 51 809 301 € d'autorisations d'engagement dont:
 - 31 147 433 € personnel
 - 8 595 860 € fonctionnement
 - 12 066 008 € investissement
- 45 027 820 € de crédits de paiement
 - 31 147 433 € personnel
 - 8 802 898 € fonctionnement
 - 5 077 489 € investissement
- 42 557 395 € de prévisions de recettes
- 2 470 425 € de solde budgétaire déficitaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- -2 520 425 € de variation de trésorerie
- -1 320 972 € de résultat patrimonial
- -851 200 € de capacité d'autofinancement
- -2 686 606 € de variation de fonds de roulement

Article 3 :

Le conseil d'administration vote le tableau des opérations pluriannuelles.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente délibération.

Vote du plafond d'emplois

Votants : 31 membres ayant voix délibératives

Avis favorables : 31
Abstention : 0

Avis défavorable : 0

Adoption à l'unanimité : 31

Vote des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, du compte de résultat et du tableau de financement et des opérations pluriannuelles

Votants : 31 membres ayant voix délibératives

Avis favorables : 31
Abstention : 0

Avis défavorable : 0

Adoption à l'unanimité : 31

Fait à Tarbes, le 28 novembre 2024

M. Antoine Nunes
Président du conseil d'administration,



Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BUDGET INITIAL 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat		(B) Emplois financés hors SCSP		(C) = (A) + (B) Global	
	Permanents	Non permanents	En ETPT		En ETPT			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Titulaires		145,33				145,33	
	CDI		7,50		7,20		14,70	
	CDD		18,74		17,78		36,52	
S/total EC			171,57		24,98		196,55	
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS							0,00	
BIATOSS	Titulaires		78,50				78,50	
	CDI		32,19				32,19	
	CDD		5,33		60,30		65,63	
S/total BiatoSS			116,02		60,30		176,32	
Totaux			287,59		85,28		372,87	
							Plafond global des emplois voté par le CA	

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

(5)

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. Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4)).

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5).

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES				RECETTES			
	Montants prévision d'exécution 2024 (BR2-2024 présenté au CA du 28/11/2024)		Montants Budget initial 2025		Montants prévision d'exécution 2024 (BR2- 2024 présenté au CA du 28/11/2024)	Montants Budget initial 2025	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	29 046 801	29 046 801	31 147 433	31 147 433	33 779 086	34 742 175	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	7 650 029	7 650 029	7 956 030	7 956 030	27 173 456	27 683 290	Subvention pour charges de service public
							Subvention pour charges d'investissement
							Autres financements de l'Etat
					82 211	182 138	Fiscalité affectée
Fonctionnement	7 618 983	7 810 251	8 595 860	8 802 898	68 400	136 233	Autres financements publics
					6 455 019	6 740 514	Recettes propres
Intervention							
Investissement	2 502 023	2 766 485	12 066 008	5 077 489	6 428 740	7 815 220	Recettes fléchées*
					1 345 678	1 060 125	Subvention pour charges d'investissement fléchée
					4 568 727	6 689 595	Financements de l'Etat fléchés
					514 335	65 500	Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	39 167 807	39 623 537	51 809 301	45 027 820	40 207 826	42 557 395	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		584 289				2 470 425	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Montants prévision d'exécution 2024 (BR2-2024 présenté au CA du 28/11/2024)	Montants Budget initial 2025		Montants Budget initial 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0	2 470 425			Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont <i>Budget Principal</i>					dont <i>Budget Principal</i>
dont <i>Budget Annexe</i>					dont <i>Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)					Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	304 800	387 000		337 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	0			0	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	304 800	2 857 425		337 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (l)=(2) - (1)	3 867 265				PRLEVEVEMENT de la trésorerie (ll)=(1) - (2)
dont <i>Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	3 330 449				dont <i>Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
dont <i>Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	536 816				dont <i>Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (l)	4 172 065	2 857 425		2 857 425	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (ll)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget rectificatif n°2-2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°2-2024	Montants Budget initial 2025
Personnel	29 046 801	31 147 432	27 262 356	27 766 242
<i>dont charges de pensions cédées*</i>	7 650 029		82 211	182 139
Fonctionnement autre que les charges de personnel	9 824 121	8 802 898	2 271 255	3 841 564
Intervention (le cas échéant)			9 630 264	6 706 014
TOTAL DES CHARGES (1)	38 870 922	39 950 330	39 246 087	38 659 358
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	375 165			1 320 972
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	39 246 087	39 950 330	39 246 087	39 950 330

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget rectificatif n°2-2024	Montants Budget initial 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	375 165	-1 320 972
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 013 870	2 219 101
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	225 685	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		0
- produits de cession d'éléments d'actifs		0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	1 671 273	1 749 329
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	492 077	-851 200

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

EMPLOIS	Montants Budget rectificatif n°2-2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°2-2024	Montants Budget initial 2025
Insuffisance d'autofinancement		851 200	492 077	
Investissements	2 766 485	5 077 489	372 116,00	1 206 000
		0	45 991,69	100 000
Remboursement des dettes financières		0		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 766 485	5 928 689	1 060 814	3 242 083
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)			1 705 672	2 686 606
RESSOURCES				
Capacité d'autofinancement				
Financement de l'actif par l'Etat		150 627,12		1 206 000
Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				1 936 083
Autres ressources				100 000
Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES RESSOURCES (6)			1 060 814	3 242 083
Diminution du fonds de roulement (9) = (9)-(6)			1 705 672	2 686 606

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Budget rectificatif n°2-2024	Montants Budget initial 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-1 705 672	-2 686 606
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-5 872 937	166 181
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11)*	3 867 265	-2 520 425
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	7 066 619	4 360 013
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 676 774	-2 842 955
Niveau final de la TRESORERIE	9 743 392	7 222 967

Opération	Prévision	Prévisions 2025										Reste à engager en fin d'année 2025 (AE)	Reste à payer sur AE consommées en fin d'année 2025	
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2025	AE consommées les années antérieures à 2025	AE ouvertes en 2025 au titre des décalages d'exécution	AE nouvelles ouvertes en 2025	TOTAL des AE ouvertes en 2025	CP ouverts les années antérieures à 2025	CP consommés les années antérieures à 2025	CP ouverts en 2024 au titre des décalages d'exécution	CP nouveaux ouverts en 2025			TOTAL des CP ouverts en 2025
Genhyo	Total OPE-2023-0024	929 597	517 202	492 202	25 000	259 095	284 095	264 897	239 897	25 000	511 400	536 400	153 300	
Genhyo_IUT	Total OPE-2024-0009	188 600	123 632	48 011	75 621	50 134	125 755	123 632	48 011	75 621	50 134	125 755	14 834	
Santé et prévention_Campus Tarbais	Total OPE-2024-0005	55 310	27 237	25 507	1 730	28 073	29 803	27 237	25 507	1 730	28 073	29 803		
Sport & Culture_Campus Tarbais	Total OPE-2024-0003	37 016	10 135	10 135		26 881	26 881	10 135	10 135		26 881	26 881		
S/TOTAL Contrats d'enseignement		2 821 469	1 568 659	1 453 932	114 727	777 326	892 052	1 316 354	1 201 627	114 727	1 029 631	1 144 357	475 484	
TOTAL GENERAL		39 556 936	10 000 096	7 147 355	2 852 740	11 909 271	14 762 012	9 604 679	6 879 495	2 725 184	5 048 308	7 773 492	17 647 569	7 256 379

Pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes

	Ss total personnel	Ss total fonctionnement	Ss total investissement
	16 599 027	8 562 088	14 485 820
	3 365 910	2 656 482	3 977 704
	2 756 798	2 028 675	2 361 883
	609 112	627 807	1 615 821
	2 020 421	1 115 564	8 773 287
	2 629 533	1 743 372	10 389 107
	3 365 910	2 656 482	3 582 288
	2 756 798	2 028 675	2 094 023
	609 112	627 808	1 488 264
	2 020 421	1 115 564	1 912 324
	2 629 533	1 743 372	3 400 588
	11 122 696	4 790 042	1 734 829
			7 256 379

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

B - Recettes

Opération	Montant de l'opération	Auto Financement	Financements extérieurs			
			Montant	Encasements au titre des années antérieures	Encasements pour 2025	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
Acacia	Total Subv-2024-0018		225 865		56 466	169 399
ADDITool	Total OPE-2021-0006		150 000	99 472	50 528	0
Agence de l'eau Normandie	Total OPE-2021-0001		144 000	144 000		
AirBus Excelab flux 3	Total OPE-2024-0011		24 500	24 500		
Allocation Doctorale Prospère	Total OPE-2021-0013		79 540	79 540		
Allocation Doctorale 2ECS	Total OPE-2022-0017		72 506	21 752	29 002	29 002
Allocation Doctorale Fasurf	Total OPE-2022-0018		72 506	43 504	29 002	0
Amicma	Total SUBV-2024-0020		928 699		185 739	742 960
Asystem	Total OPE-2022-0003		43 500	43 500		
AUBERT&DUVAL	Total CONT-2024-0004		46 000	23 000	23 000	
CALL	Total SUBV-2023-0021		171 385	34 277	34 277	102 831
Ca-Peek	Total OPE-2022-0030		87 259	52 353	17 451	17 455
CHAIKMAT	Total OPE-2021-0015		315 952	252 762	63 190	
Chaire de professeur Junior	Total OPE-2024-0007		200 000	200 000		
CHAIRE Efficience	Total OPE-2020-0009		390 562	337 035	53 527	0
Colibri	Total OPE-2023-0021	70 000	140 000	70 000	21 000	49 000
Conseil Départemental Mayotte	Total OPE-2022-0024		56 000	56 000	34 000	22 000
CONT-VLM-ZGHEIB Eka (Post-Doc)	Total CONT-2023-0004		132 000	132 000	132 000	
CORSO MAGENTA	Total OPE-2019-0031		67 000	67 000	67 000	
ECOSYSPRO	Total OPE-2021-0027		1 200 000	400 000	800 000	
EDF Cifre	Total OPE-2022-0028		45 000	45 000	31 000	14 000
F2A-PM_Emergence_NUTT6O	Total SUBV-2023-0042		139 980	69 990	20 997	48 993
FLOEME	Total OPE-2021-0022		147 504	118 001	29 503	
France Relance	Total OPE-2021-0025		563 000	563 000		
Gotten	Total SUBV-2023-0030		304 020	68 405	68 405	167 211
Halbroon	Total OPE-2019-0034		90 000	90 000	90 000	
Histo LCBio 2023	Total CONT-2024-0030		2 880	2 880	2 880	
Histo ValBiom 2024	Total CONT-2024-0032		9 576	9 576	9 576	
IOTAT	Total OPE-2021-0019		45 000	45 000	45 000	
Mama	Total OPE-2018-0028		97 992	97 992	97 992	
Nanolife	Total OPE-2022-0031		307 360	184 416	61 472	61 472
NUTT6O	Total OPE-2024-0010	1 213 459	15 448 413	14 234 954	915 510	11 652 778
OBS_TAMP : Défi Clé Robotique Canada (Toronto) motilité	Total OPE-2023-0016		8 000	8 000	8 000	
OntoCommons	Total OPE-2020-0007		358 625	358 625	358 625	
Pecnic	Total OPE-2018-0011		103 350	103 350	103 350	
PRECIPUT 6	Total OPE-2022-0021		208 370	208 370	208 370	
Ratier Figeac	Total OPE-2019-0033		135 000	135 000	135 000	
REFIVégé_Emergence_NUTT6O	Total SUBV-2024-0017		139 800	69 900	20 970	48 930
Remind 4.0	Total OPE-2022-0027		363 000	230 000	90 000	43 000
REMORA	Total OPE-2022-0033		109 020	54 510	54 510	
REVALPET UP	Total OPE-2020-0011		94 326	94 326	94 326	0
Roxel	Total OPE-2019-0026		213 290	213 290	213 290	
SafePower	Total SUBV-2024-0003		312 988	312 988	84 500	228 488
Safran (Gillet)	Total OPE-2018-0029		90 000	90 000	90 000	
Safran Inconel	Total CONT-2024-0005		5 000	5 000	5 000	
SC_Reborn	Total OPE-2022-0006		50 287	50 287	40 230	10 057
Segnore	Total OPE-2022-0015		38 500	38 500	30 000	8 500
SensAeva	Total SUBV-2024-0019		239 500	239 500	59 875	179 625

