



Conseil d'administration

Délibération du 12 décembre 2023

## POINT 3 : BUDGET INITIAL 2024

### Exposé des motifs

Le budget initial 2024 a pour objectif de poursuivre les efforts engagés les autres années. Il est présenté selon les règles régies par le décret du 7 novembre 2012, en format GBCP.

Le budget est composé de 10 tableaux, 4 sont soumis à l'approbation des administrateurs. Le vote se décompose ainsi :

#### - Tableau 1 – Les autorisations d'emplois

L'approbation concerne les emplois que peut rémunérer l'établissement. La masse salariale se détermine en fonction du nombre de ces emplois.

Les administrateurs sont appelés à voter le plafond d'autorisations d'emplois qui s'élève à 56 ETP

#### - Tableau 2 – Les autorisations budgétaires

L'approbation concerne le solde budgétaire et fixe également les dépenses pouvant être engagées juridiquement et liquidées. Il est demandé aux administrateurs de se prononcer par enveloppe.

- **9 836 079€** d'autorisations d'engagement (AE) dont :

Personnel	2 887 343€
Fonctionnement	2 562 787€
Investissement	4 385 949€
  
- **14 293 305€** de crédits de paiement (CP) dont :

Personnel	2 887 343€
Fonctionnement	2 937 479€
Investissement	8 468 483€
  
- Prévisions de recettes **9 866 422€**
  
- Solde budgétaire **- 4 426 883€**

- **Tableau 4 – L'équilibre financier**

Ce tableau met en évidence la variation de trésorerie sur l'exercice. La variation est le résultat du solde budgétaire et des opérations de trésorerie qui ne sont pas des opérations budgétaires.

- Prélèvement de trésorerie - 4 192 883€

- **Tableau 6 – La situation patrimoniale**

Résultat patrimonial déficitaire	- 158 864€
Capacité d'autofinancement	3 805€
Diminution du fonds de roulement	- 1 275 967€

Le caractère soutenable du budget s'apprécie en associant le solde budgétaire, la variation de trésorerie et le fonds de roulement.

**Projet de délibération**

- Adoption du BI 2024 – 4 votes

**Tableau 1 – Les autorisations d'emplois**

Pour	18
Contre	0
Abstentions	0

Unanimité	oui	non
	<del></del>	

**Tableau 2 – Les autorisations budgétaires**

Pour	18
Contre	0
Abstentions	0

Unanimité	oui	non
	<del></del>	

Tableau 4 – L'équilibre financier

Pour	18
Contre	0
Abstentions	0

Unanimité	oui	non
	<del></del>	

Tableau 6 – La situation patrimoniale

Pour	18
Contre	0
Abstentions	0

Unanimité	oui	non
	<del></del>	



12 décembre 2023

Recteur de la Région Académique de Corse

Philippe AGRESTI