

Budget rectificatif n° 1 de l'exercice 2019

Le Conseil d'Administration de l'UPHF s'est réuni en séance plénière dans la salle du conseil Nicole CLEUET – Bâtiment Matisse – Faculté des Lettres, Langues, Arts et Sciences Humaines le jeudi 04 juillet 2019 à 14 H 30, sur la convocation et sous la présidence de Monsieur Abdelhakim ARTIBA, Président de l'Université ;

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 :

1 177 ETPT sous plafond législatif et 130 ETPT hors plafond d'emplois législatif

134 957 470 € d'autorisations d'engagement dont :

92 332 539 € en personnel

15 886 300 € de fonctionnement

26 738 631 € en investissement

135 368 507 € en crédit de paiement

92 332 539 € en personnel

17 212 705 € de fonctionnement

25 823 263 € en investissement

130 753 645 € en prévision de recettes

- 4 614 862 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 4 839 862 € de variation de trésorerie

407 470 € de résultat patrimonial

2 207 470 € de capacité d'autofinancement

- 6 930 575 de variation du fonds de roulement

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

POUR : 19 voix
CONTRE : 1 voix

Valenciennes, le 08 juillet 2019

Le Président de l'Université,
Président du Conseil Académique,
Professeur Abdelhakim ARTIBA



Tableau 6

Situation patrimoniale - Budget 2019 après BR 1 UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	TOTAL	PRODUITS	TOTAL
Personnel	92 332 539,00 €	Subventions de l'Etat	87 133 876,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	27 128 891,00 €	Fiscalité affectée	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	26 331 623,00 €	Autres subventions	14 488 562,00 €
		Autres produits	17 449 194,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	118 664 162,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	119 071 632,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	407 470,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	119 071 632,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	119 071 632,00 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	TOTAL
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	407 470,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 150 000,00 €
- 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	5 350 000,00 €
= CAF ou IAF*	2 207 470,00 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	TOTAL	RESSOURCES	TOTAL
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	2 207 470,00 €
Investissements	25 066 631,00 €	Financement de l'actif par l'État	10 577 416,00 €
		Autres ressources	5 351 170,00 €
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	25 066 631,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	18 136 056,00 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)- (5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)- (5)	6 930 575,00 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2018	BR1	BI (actualisé/CF 2018)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 167 413,00	- 6 930 575,00 €	- 6 861 175,00 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 257 987,00	- 2 090 713,00 €	- 2 814 214,00 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-3 090 574,00	- 4 839 862,00 €	- 4 046 961,00 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	25 086 831,00	18 156 256,00 €	18 225 656,00 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 772 291,00	- 3 132 636,00 €	- 1 041 923,00 €
Niveau de la TRESORERIE	23 314 540,00	18 474 678,00 €	19 267 579,00 €

Pour information

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - Budget 2019 après BR1 UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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)	
BI	Total contrats de recherche	Personnel	8 000 850	4 565 552	3 601 114	964 438	1 907 630	2 872 068	4 565 552	3 601 114	964 438	1 907 630	2 872 068	1 591 798	-
		Fonctionnement et intervention	3 358 616	1 679 622	794 655	884 967	301 717	1 186 684	1 679 622	701 963	977 659	301 717	1 279 376	1 441 007	-
		Investissement	3 349 429	2 220 269	1 573 334	646 935	1 115 360	1 762 295	2 220 269	1 360 234	860 035	1 115 360	1 975 395	13 800	-
	Total contrats d'enseignement	Personnel	1 290 269	568 716	130 079	438 637	379 647	818 284	568 716	130 079	438 637	379 647	818 284	341 906	-
		Fonctionnement et intervention	2 096 313	637 169	140 420	496 749	925 136	1 421 885	637 169	110 741	526 428	925 136	1 451 564	534 008	0
		Investissement	232 159	144 391	60 000	84 391	61 168	145 559	144 391	60 000	84 391	61 168	145 559	26 600	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	48 248 000	21 760 000	21 760 000	-	16 545 000	16 545 000	14 255 000	14 255 000	-	13 972 000	13 972 000	9 943 000	10 078 000	
BR1	Total contrats de recherche	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Total contrats d'enseignement	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement sur opération Rénovation Bâtiment Froissart et Wateau (EOTP 16-23-25-486 et 16-23-25-487)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
BR2	Total contrats de recherche	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Total contrats d'enseignement	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
BR3	Total contrats de recherche	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Total contrats d'enseignement	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

	Ss total personnel	Ss total fonctionnement et intervention	Ss total investissement	TOTAL GENERAL
	9 291 119	5 454 929	51 829 588	66 575 636
	5 134 268	2 316 791	24 124 660	31 575 719
	3 731 193	935 075	23 393 334	28 059 603
	1 403 075	1 381 716	731 326	3 516 117
	2 287 277	1 226 853	17 721 528	21 235 658
	3 690 352	2 608 569	18 452 854	24 751 775
	5 134 268	2 316 791	16 619 660	24 070 719
	3 731 193	812 704	15 675 234	20 219 131
	1 403 075	1 504 087	944 428	3 851 588
	2 287 277	1 226 853	15 148 528	18 662 658
	3 690 352	2 730 940	16 092 954	22 514 246
	1 933 704	1 975 015	9 983 400	13 892 119
	-	0	10 078 000	10 078 000

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)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	
BI	Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	-	-	3 253 180	1 694 081	1 473 616	85 483
		Autres financements publics**	14 362 156	-	14 362 156	4 514 965	8 542 881	1 304 310
		Autres financements***	3 401 594	-	3 401 594	1 678 514	1 567 720	155 360
	Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	5 157 074	-	5 157 074	1 902 895	2 148 952	1 105 227
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	24 178 000	-	24 178 000	9 378 000	9 952 000	4 848 000	
	Autres financements publics**	8 500 000	-	8 500 000	860 000	3 090 000	4 550 000	
	Autres financements***	15 570 000	15 570 000	-	-	-	-	
BR1	Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	
	Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-		
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-		
	Autres financements***	-	-	-	-	-		
BR2	Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	
	Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-		
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-		
	Autres financements***	-	-	-	-	-		
BR3	Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	
	Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-		
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-		
	Autres financements***	-	-	-	-	-		
TOTAL GENERAL	Ss total financement de l'Etat	27 431 180	-	27 431 180	11 072 081	11 425 616	4 933 483	
	Ss total autres financements publics	28 019 230	-	28 019 230	7 277 860	13 781 633	6 959 537	
	Ss total autres financements	18 971 594	15 570 000	3 401 594	1 678 514	1 567 720	155 360	
	TOTAL	74 422 004	15 570 000	58 852 004	20 028 455	26 776 169	12 048 380	

* 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 4
Équilibre financier - Budget 2019 après BR1 - UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit) *	4 614 862,00 €		Solde budgétaire (excédent) *
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>			<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>			<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)	4 358 046,00 €		4 133 046,00 € Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
	Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)			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)	8 972 908,00 €	et	4 133 046,00 € Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	Variation de trésorerie		ou -	4 839 862,00 € Variation de trésorerie
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>5 984 474,00 €</i>	ou	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
	<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		ou	<i>10 824 336,00 € dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
	TOTAL DES BESOINS	8 972 908,00 €	et	8 972 908,00 € TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 2
Autorisations budgétaires - Budget 2019 après BR1 - UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	92 332 539,00 €	92 332 539,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	27 128 891,00 €	27 128 891,00 €
Fonctionnement	15 886 300,00 €	17 212 705,00 €
Investissement	26 738 631,00 €	25 823 263,00 €
TOTAL DES DÉPENSES	134 957 470,00 €	135 368 507,00 €

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

Recettes	
Montants	
	Recettes globalisées
87 133 876,00 €	Subvention pour charges de service public
1 071 454,00 €	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
15 649 716,00 €	Autres financements publics
8 776 675,00 €	Recettes propres
	Recettes fléchées **
10 766 142,00 €	Financements de l'Etat fléchés
6 410 030,00 €	Autres financements publics fléchés
945 752,00 €	Recettes propres fléchées
130 753 645,00 €	TOTAL DES RECETTES

4 614 862,00 €	Solde budgétaire (déficit)
-----------------------	-----------------------------------

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2019

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	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	588 (1)		588
		CDI	1		1
	Non permanents	CDD	64,0	31	95,0
	S/total EC		653,00	31	684
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	497 (2)		497
		CDI	10		12
	Non permanents	CDD	17	2	114
	S/total Biatoss		524	99	623
Totaux			1 177 (3)	130	1 307
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 177 (5)		Plafond global des emplois voté par le CA

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux décisions budgétaires modificatives. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en
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)