

Délibération 2021-70-CA P

Séance du 08 juillet 2021

Extrait du recueil des actes du  
Conseil d'Administration

### Budget rectificatif n° 1 de l'exercice 2021

Le Conseil d'Administration en formation plénière de l'UPHF s'est réuni à distance le jeudi 08 juillet 2021 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 ;

Vu l'arrêté du 07 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

#### Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

1 198 ETPT sous plafond législatif et 120 ETPT hors plafond d'emplois législatif

121 173 622 € d'autorisations d'engagement dont :

83 287 219 € en personnel

16 549 580 € de fonctionnement

21 336 823 € en investissement

121 237 055 € en crédit de paiement, dont

83 287 219 € en personnel

16 842 852 € de fonctionnement

21 106 984 € en investissement

108 863 123 € en prévision de recettes

- 12 373 932 € de solde budgétaire

#### Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- 12 705 804 € de variation de trésorerie

336 216 € de résultat patrimonial

2 387 216 € de capacité d'autofinancement

- 10 602 359 € 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.

Après en avoir délibéré,

**Le conseil d'administration adopte à l'unanimité des voix le budget rectificatif n°1 pour l'année 2021.**

**Pour : 22 voix**  
**Contre : 0 voix**  
**Abstention : 0 voix**



Valenciennes, le 08 juillet 2021

Le Président  
Professeur Abdelhakim Artiba

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2021 après BR1 UPHF hors INSA**

**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	510 (1)		510
		CDI			-
	Non permanents	CDD	63	41	104,0
<b>S/total EC</b>			<b>573,00</b>	<b>41</b>	<b>614</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	470 (2)		470
		CDI	14		17
	Non permanents	CDD	21	3	97
<b>S/total Biatoss</b>			<b>505</b>	<b>79</b>	<b>584</b>
<b>Totaux</b>			<b>1 078 (3)</b>	<b>120</b>	<b>1 198</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>1 078 (5)</b>		<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>

*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)

**Tableau 2**  
**Autorisations budgétaires - Budget 2021 après BR1 - UPHF**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

<b>Dépenses</b>			<b>Recettes</b>	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	83 287 219,00 €	83 287 219,00 €		<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	25 196 045,00 €	25 196 045,00 €	80 793 488,00 €	Subvention pour charges de service public
			314 974,00 €	Autres financements de l'Etat
			638 000,00 €	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	16 549 580,00 €	16 842 852,00 €	13 582 761,00 €	Autres financements publics
			6 939 699,00 €	Recettes propres
				<b>Recettes fléchées **</b>
<b>Investissement</b>	21 336 823,00 €	21 106 984,00 €	3 214 443,00 €	Financements de l'Etat fléchés
			3 379 758,00 €	Autres financements publics fléchés
			- €	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>121 173 622,00 €</b>	<b>121 237 055,00 €</b>	<b>108 863 123,00 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>			<b>12 373 932,00 €</b>	<b>Solde budgétaire (déficit)</b>

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

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

**Tableau 2**  
**Autorisations budgétaires - Budget 2021 après BR1 - UPHF**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

<b>Dépenses</b>		
	Montants	
	AE	CP
<b>Personnel</b>	83 287 219,00 €	83 287 219,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	25 196 045,00 €	25 196 045,00 €
<b>Fonctionnement</b>	16 549 580,00 €	16 842 852,00 €
<b>Investissement</b>	21 336 823,00 €	21 106 984,00 €
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>121 173 622,00 €</b>	<b>121 237 055,00 €</b>

<b>Solde budgétaire (excédent)</b>	
------------------------------------	--

<b>Recettes</b>	
Montants	
	<b>Recettes globalisées</b>
80 793 488,00 €	Subvention pour charges de service public
314 974,00 €	Autres financements de l'Etat
638 000,00 €	Fiscalité affectée
13 582 761,00 €	Autres financements publics
6 939 699,00 €	Recettes propres
	<b>Recettes fléchées **</b>
3 214 443,00 €	Financements de l'Etat fléchés
3 379 758,00 €	Autres financements publics fléchés
- €	Recettes propres fléchées
<b>108 863 123,00 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>

<b>12 373 932,00 €</b>	<b>Solde budgétaire (déficit)</b>
------------------------	-----------------------------------

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

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

**Tableau 4**  
**Équilibre financier - Budget 2021 après BR1 - UPHF**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>Besoins (utilisation des financements)</b>		<b>Financements (couverture des besoins)</b>	
Solde budgétaire (déficit) *	12 373 932,00 €	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)		Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	2 279 048,00 €	1 947 176,00 € Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>14 652 980,00 €</b>	1 947 176,00 € <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>	
<b>Variation de trésorerie</b>		<b>- 12 705 804,00 €</b>	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>		3 393 466,00 € <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		9 312 338,00 € <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>14 652 980,00 €</b>	<b>14 652 980,00 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

Tableau 6

## Situation patrimoniale - Budget 2021 après BR 1 UPHF

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	TOTAL	PRODUITS	TOTAL
Personnel	83 287 219,00 €	Subventions de l'Etat	80 793 488,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	25 196 045,00 €	Fiscalité affectée	638 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	26 484 067,00 €	Autres subventions	15 955 299,00 €
		Autres produits	12 720 715,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>109 771 286,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>110 107 502,00 €</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	336 216,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>110 107 502,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>110 107 502,00 €</b>

\* 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))	336 216,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 226 000,00 €
- 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	6 175 000,00 €
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>2 387 216,00 €</b>

\* 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*	2 387 216,00 €
Investissements	20 712 984,00 €	Financement de l'actif par l'État	3 110 000,00 €
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	4 613 409,00 €
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>20 712 984,00 €</b>	Augmentation des dettes financières	- €
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5)</b>		<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>10 110 625,00 €</b>
		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(-5)</b>	<b>10 602 359,00 €</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2020	BR1	BR2
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	567 441,98 €	- 10 602 359,00 €	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	367 326,66 €	- 2 103 445,00 €	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	200 115,32 €	- 12 705 804,00 €	
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	22 132 103,24 €	11 529 744,00 €	
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 609 787,80 €	5 713 232,56 €	
Niveau de la TRESORERIE	18 522 315,44 €	5 816 511,44 €	