

Délibération 2021-96-CA P

Séance du 9 décembre 2021

Extrait du recueil des actes du
Conseil d'Administration

Budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2021

Le Conseil d'Administration de l'UPHF s'est réuni en séance plénière à distance le jeudi 9 décembre 2021, sur la convocation et sous la présidence Monsieur Abdelhakim Artiba, Président de l'Université ;

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 :

1 078 ETPT sous plafond législatif et 120 ETPT hors plafond d'emplois législatif

119 373 622 € d'autorisations d'engagement dont :

82 387 219 € en personnel
16 649 580 € de fonctionnement
20 336 823 € en investissement

114 937 055 € en crédit de paiement, dont

82 387 219 € en personnel
16 942 852 € de fonctionnement
15 606 984 € en investissement

108 063 123€ en prévision de recettes

- 6 873 932 € de solde budgétaire

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

- 7 205 804 € de variation de trésorerie
336 216 € de résultat patrimonial
2 387 216 € de capacité d'autofinancement
- 5 102 359 € 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°2 de l'exercice 2021.

Valenciennes, le 10 décembre 2021

Le Président
Professeur Abdelhakim Artiba



annexe délibération 2021-96 CA P budget rectificatif n°2

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	82 387 219,00 €	82 387 219,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	25 196 045,00 €	25 196 045,00 €
Fonctionnement	16 649 580,00 €	16 942 852,00 €
Investissement	20 336 823,00 €	15 606 984,00 €
TOTAL DES DÉPENSES	119 373 622,00 €	114 937 055,00 €
Solde budgétaire (excédent)		

Recettes	
Montants	
	Recettes globalisées
80 793 488,00 €	Subvention pour charges de service public
314 974,00 €	Autres financements de l'Etat
638 000,00 €	Fiscalité affectée
12 782 761,00 €	Autres financements publics
6 939 699,00 €	Recettes propres
	Recettes fléchées **
3 214 443,00 €	Financements de l'Etat fléchés
3 379 758,00 €	Autres financements publics fléchés
- €	Recettes propres fléchées
108 063 123,00 €	TOTAL DES RECETTES
6 873 932,00 €	Solde budgétaire (déficit)

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

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

annexe délibération 2021-96 CA P budget rectificatif n°2

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
	S/total EC		573,00	41	614
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	470 (2)		470
		CDI	14	3	17
	Non permanents	CDD	21	76	97
	S/total Biatoss		505	79	584
Totaux			1 078 (3)	120	1 198
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 078 (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)

annexe délibération 2021-96 CA P budget
rectificatif n°2

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	6 873 932,00 €	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)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	9 152 980,00 €	1 947 176,00 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie		- 7 205 804,00 €	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>		<i>1 393 466,00 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		<i>5 812 338,00 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	9 152 980,00 €	9 152 980,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS

annexe délibération 2021-96 CA P budget rectificatif

n°2

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	TOTAL	PRODUITS	TOTAL
Personnel	82 387 219,00 €	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	26 584 067,00 €	Autres subventions	15 155 299,00 €
		Autres produits	12 720 715,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	108 971 286,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	109 307 502,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	336 216,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	109 307 502,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	109 307 502,00 €

* 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))	336 216,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 226 000,00 €
- re prises 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 €
= CAF ou IAF^b	2 387 216,00 €

* 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*	2 387 216,00 €
Investissements	15 212 984,00 €	Financement de l'actif par l'Etat	3 110 000,00 €
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	4 613 409,00 €
		Augmentation des dettes financières	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	15 212 984,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	10 110 625,00 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	5 102 359,00 €

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 €	- 5 102 359,00 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	367 326,66 €	- 2 103 445,00 €	- 2 103 445,00 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	200 115,32 €	- 12 705 804,00 €	- 7 205 804,00 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	22 132 103,24 €	11 529 744,00 €	17 029 744,00 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 609 787,80 €	5 713 232,56 €	5 713 232,56 €
Niveau de la TRESORERIE	18 522 315,44 €	5 816 511,44 €	11 316 511,44 €

annexe délibération 2021-96 CA P budget rectificatif n°2

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations (*) (EOTF + sans 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)
			(I)	(II)	(III)	(IV)	(V)	(VI)	(VII)	(VIII)	(IX)	(X)	(XI)	(XII)
Total contrats de recherche	Personnel	9 600 785	6 775 174	5 530 064	239 110	1 605 190	2 041 300	6 775 174	5 530 064	239 110	1 605 190	2 041 300	2 220 421	-
	Fonctionnement et intervention	3 115 483	1 708 837	882 500	828 137	244 467	1 070 604	1 708 837	818 437	800 200	244 467	1 134 067	1 162 379	-
	Investissement	3 867 450	3 668 850	3 086 787	781 853	28 800	610 653	3 868 650	1 011 670	1 956 771	28 800	1 685 571	-	-
Total contrats d'enseignement	Personnel	5 361 764	634 923	290 864	653 830	949 621	1 803 280	634 923	280 663	949 621	1 803 280	3 477 631	0	
	Fonctionnement et intervention	3 827 003	1 687 248	671 682	1 016 006	1 228 697	2 244 383	1 102 856	647 315	645 542	1 413 089	2 068 031	1 012 048	
	Investissement	628 266	250 832	152 020	98 812	313 505	412 317	223 836	110 603	113 323	340 501	453 834	64 026	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	43 428 000	38 161 000	37 454 336	708 664	667 000	1 563 004	32 392 000	28 308 000	4 084 000	6 360 000	9 435 000	4 410 000	1 275 000
Total contrats de recherche	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	12 248 610	745 000	745 000	-	12 903 610	12 903 610	650 000	950 000	-	1 760 000	1 760 000	-	11 438 610
Total contrats de recherche	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	-	-	-	-	700 000	700 000	-	-	4 500 000	4 500 000	700 000	3 800 000	
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 :

	Se total personnel	Se total fonctionnement et intervention	Se total investissement	TOTAL GENERAL
Se total personnel	15 102 530	6 700 677	6 619 928	869 740
Se total fonctionnement et intervention	9 943 476	3 295 685	1 454 082	1 841 803
Se total investissement	60 202 426	41 636 482	30 648 163	1 587 320
TOTAL GENERAL	82 308 440	51 541 044	47 222 163	4 318 861

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs		
				Montant	Encasements ou titre des années antérieures	Encasements pour l'année n
				(I)	(II)	(III)
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	1 865 057	-	1 865 057	1 401 025	388 417
	Autres financements publics**	11 496 067	-	11 496 067	3 408 273	3 064 751
	Autres financements***	1 588 182	-	1 588 182	870 354	802 658
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	10 617 683	-	10 617 683	1 707 034	3 520 849
	Autres financements***	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	24 178 000	-	24 178 000	10 528 000	240 000
	Autres financements publics**	7 830 000	-	7 830 000	6 000 000	1 500 000
	Autres financements***	11 420 000	11 420 000	-	-	-
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*	12 248 610	-	12 248 610	-	2 870 000
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
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*	38 321 667	-	38 321 667	20 829 025	3 486 417
	Autres financements publics**	20 946 050	-	20 946 050	11 115 307	9 014 900
	Autres financements***	13 008 182	11 420 000	1 588 182	870 354	802 658
TOTAL GENERAL		81 275 899	11 420 000	80 855 899	32 824 586	13 175 875

Dont opération	RE 2021	
	AE	CP
EBEN	10 459 544,00	2 700 000,00
PATER	478 800,00	110 000,00
MATIBSE	1 310 266,00	300 000,00
INTD	748 000,00	950 000,00
Emploi polyvalent	-	300 000,00
RONDOR	-	2 000 000,00
Total	12 992 610,00	1 780 000,00

Dont opération	RE 2021	
	AE	CP
EBEN	700 000,00	2 000 000,00
PATER	-	-
MATIBSE	-	-
INTD	-	-
Emploi polyvalent	-	-
RONDOR	-	2 500 000,00
Total	700 000,00	4 500 000,00

Dont opération	RE 2021	
	AE	CP
EBEN	2 700 000,00	-
PATER	110 000,00	-
MATIBSE	300 000,00	-
Emploi polyvalent	240 000,00	-
RONDOR	-	-
Total	2 870 000,00	-

Dont opération	RE 2021	
	AE	CP
EBEN	-	-
PATER	-	-
MATIBSE	-	-
Emploi polyvalent	-	-
RONDOR	-	-
Total	-	-

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fédéré
 ** Autres financements publics (globalisés ou fédérés)
 *** Recettes propres et recettes propres fédérées