

Séance du 10 décembre 2020

Délibération 2020-35-CA P

Extrait du recueil des actes du
Conseil d'Administration

Budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2020

Le Conseil d'Administration en formation plénière de l'UPHF s'est réuni à distance le jeudi 10 décembre 2020 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 :

1 095 ETPT sous plafond législatif et 114 ETPT hors plafond d'emplois législatif

124 155 860 € d'autorisations d'engagement dont :

88 608 689 € en personnel

16 415 428 € de fonctionnement

19 131 743€ en investissement

115 908 359 € en crédit de paiement, dont

88 608 689 € en personnel

14 580 763 € de fonctionnement

12 718 907 € en investissement

114 605 427€ en prévision de recettes

- 1 302 932 € de solde budgétaire

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

- 340 932 € de variation de trésorerie

438 413 € de résultat patrimonial

1 838 413 € de capacité d'autofinancement

- 2 691 863 € 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 2020.

Valenciennes, le 10 décembre 2020

Le Président de
L'Université Polytechnique Hauts-de-France
Professeur Abdelhakim Artiba



Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR2 2020 UPHF hors INSA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
			En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois				
	Enseignants, enseignants- chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		
			CDI	517	
	Non permanents	CDD	66,0	41	107,0
S/total EC			583,00	41	624
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	477		477
		CDI	14	3	17
	Non permanents	CDD	21	70	91
		S/total Biatoss	512	73	585
Totaux			1 095	114	1 209
					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 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 2020 après BR2 - UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	88 608 689,00 €	88 608 689,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	26 576 650,00 €	26 576 650,00 €
Fonctionnement	16 415 428,00 €	14 580 763,00 €
Investissement	19 131 743,00 €	12 718 907,00 €
TOTAL DES DÉPENSES	124 155 860,00 €	115 908 359,00 €
Solde budgétaire (excédent)		

Recettes	
Montants	
	Recettes globalisées
84 795 966,00 €	Subvention pour charges de service public
410 311,00 €	Autres financements de l'Etat
761 000,00 €	Fiscalité affectée
11 108 606,00 €	Autres financements publics
9 159 573,00 €	Recettes propres
	Recettes fléchées **
2 850 788,00 €	Financements de l'Etat fléchés
5 519 183,00 €	Autres financements publics fléchés
- €	Recettes propres fléchées
114 605 427,00 €	TOTAL DES RECETTES
1 302 932,00 €	Solde budgétaire (déficit)

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

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

Tableau 4
Équilibre financier - Budget 2020 après BR2 - UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	1 302 932,00 €	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)	2 218 799,00 €	3 180 799,00 € 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)	3 521 731,00 €	3 180 799,00 € Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	
Variation de trésorerie		- 340 932,00 € Variation de trésorerie	
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>3 681 858,00 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		<i>4 022 790,00 €</i> <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	
TOTAL DES BESOINS	3 521 731,00 €	3 521 731,00 € TOTAL DES FINANCEMENTS	

Tableau 6

Situation patrimoniale - Budget 2020 après BR 2 UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	TOTAL	PRODUITS	TOTAL
Personnel	88 608 689,00 €	Subventions de l'Etat	84 795 966,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	26 576 650,00 €	Fiscalité affectée	761 000,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	22 896 658,00 €	Autres subventions	10 174 127,00 €
		Autres produits	16 212 667,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	111 505 347,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	111 943 760,00 €
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	438 413,00 €	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	111 943 760,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	111 943 760,00 €

* 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))	438 413,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 750 000,00 €
- 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*	1 838 413,00 €

* 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*	1 838 413,00 €
Investissements	11 159 148,00 €	Financement de l'actif par l'État	2 501 613,00 €
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	4 127 259,00 €
		Augmentation des dettes financières	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	11 159 148,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	8 467 285,00 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	2 691 863,00 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2019	BR1	BR2	Pour information BI (actualisé/CF 2019)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-2 522 169,97	6 981 863,00 €	2 691 863,00 €	- 6 769 783,00 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 470 169,81	2 350 931,00 €	2 350 931,00 €	- 1 388 931,00 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-3 992 339,78	4 630 932,00 €	340 932,00 €	- 5 380 852,00 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	21 564 661,03	14 582 798,03 €	18 872 798,03 €	14 794 878,03 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 242 460,91	891 529,91 €	891 529,91 €	1 853 529,91 €
Niveau de la TRESORERIE	18 322 200,12	13 691 268,12 €	17 981 268,12 €	12 941 348,12 €