

Délibération 2021-97-CA P

Séance du 9 décembre 2021

Extrait du recueil des actes du  
Conseil d'Administration

## Budget initial 2022

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

108 428 507 € d'autorisations d'engagement dont :

83 717 276 € en personnel

16 415 991 € de fonctionnement

8 295 240 € en investissement

121 322 716 € en crédit de paiement, dont

83 717 276 € en personnel

16 621 002 € de fonctionnement

20 984 438 € en investissement

113 633 367€ en prévision de recettes

- 7 689 349 € de solde budgétaire

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

- 8 128 555 € de variation de trésorerie

301 840 € de résultat patrimonial

3 001 840 € de capacité d'autofinancement

- 7 657 237 € 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.

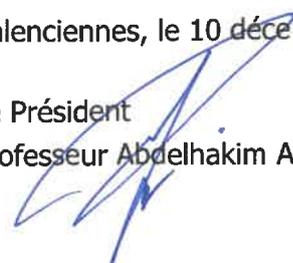
Après en avoir délibéré,

**Le conseil d'administration adopte à l'unanimité des voix le budget initial de l'exercice 2022.**



Valenciennes, le 10 décembre 2021

Le Président  
Professeur Abdelhakim Artiba



# Annexe délibération 2021-97 budget initial 2022

Tableau 1

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial 2022 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	510 (1)	
	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>					-
BIAT OSS	Permanents	Titulaires	470 (2)		470
		CDI	14	3	17
	Non permanents	CDD	21	76	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>

## Annexe délibération 2021-97 budget initial 2022

**Tableau 2**  
**Autorisations budgétaires - BI 2022 - UPHF**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

Dépenses			Recettes	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	83 717 276,00 €	83 717 276,00 €		<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	25 174 479,00 €	25 174 479,00 €	82 032 638,00 €	Subvention pour charges de service public
			557 220,00 €	Autres financements de l'Etat
			611 300,00 €	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	16 415 991,00 €	16 621 002,00 €	15 183 164,00 €	Autres financements publics
			3 807 822,00 €	Recettes propres
				<b>Recettes fléchées **</b>
<b>Investissement</b>	8 295 240,00 €	20 984 438,00 €	8 527 494,00 €	Financements de l'Etat fléchés
			2 913 729,00 €	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>108 428 507,00 €</b>	<b>121 322 716,00 €</b>	<b>113 633 367,00 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>			<b>7 689 349,00 €</b>	<b>Solde budgétaire (déficit)</b>

# Annexe délibération 2021-97 budget initial 2022

Tableau 4  
Équilibre financier - BI 2022 - UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	7 689 349,00 €	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)	1 831 782,60 €	1 392 576,17 € 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)	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>9 521 131,60 €</b>	<b>1 392 576,17 €</b> <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>- €</b>	<b>8 128 555,43 €</b> <b>Variation de trésorerie</b>	
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>1 121 908,00 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		<i>9 250 463,43 €</i> <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>9 521 131,60 €</b>	<b>9 521 131,60 €</b> <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>	

13/12/2021

# Annexe délibération 2021-97 budget initial 2022)

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - BI 2022 UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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)	
Total contrats de recherche	Personnel	8 385 690	4 957 867	4 539 929	417 938	1 504 405	1 922 343	4 957 867	4 539 929	417 938	1 504 405	1 922 343	1 922 343	1 922 408	-
	Fonctionnement et intervention	2 628 869	1 258 833	622 712	636 121	225 168	861 287	1 258 833	573 335	685 498	225 168	910 604	1 144 900	-	
	Investissement	2 086 315	1 900 939	1 496 619	494 320	83 361	577 681	1 960 939	1 428 257	632 662	83 361	616 043	42 015	-	
Total contrats d'enseignement	Personnel	5 337 714	733 661	733 661	-	1 721 818	1 721 818	733 661	733 661	-	1 721 818	1 721 818	3 882 235	-	
	Fonctionnement et intervention	3 960 182	763 321	763 321	-	2 134 810	2 134 810	763 321	763 321	-	2 134 810	2 134 810	1 101 051	-	
	Investissement	617 655	220 466	220 466	-	319 395	319 395	220 466	220 466	-	319 395	319 395	77 794	-	
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	55 676 610	51 266 610	47 639 646	3 326 664	-	3 326 664	40 853 000	32 176 800	6 676 200	5 766 600	14 445 000	4 410 000	4 644 610	
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :															
Ss total personnel		14 723 364	5 691 528	5 273 590	417 938	3 226 223	3 644 161	5 691 528	5 273 590	417 938	3 226 223	3 644 161	5 805 643	-	
Ss total fonctionnement et intervention		6 628 081	2 022 154	1 386 033	636 121	2 359 978	2 996 097	2 022 154	1 336 658	685 498	2 359 978	3 045 474	2 245 951	-	
Ss total investissement		58 380 590	53 448 015	49 627 031	3 620 984	402 756	4 223 740	43 034 405	33 625 523	9 208 882	6 171 556	15 380 438	4 529 809	4 644 610	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>79 732 055</b>	<b>61 161 697</b>	<b>56 296 654</b>	<b>4 875 043</b>	<b>5 966 955</b>	<b>10 863 998</b>	<b>50 748 087</b>	<b>40 435 769</b>	<b>10 312 318</b>	<b>11 757 755</b>	<b>22 070 073</b>	<b>12 561 403</b>	<b>4 644 610</b>	

B - Recettes

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encassements au titre des années antérieures	Encassements pour l'année n	Restes à encaisser
		(1)	(4)	(5)=(1)-(4)	(6)	(7)	(8)=(5)+(6)+(7)
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	1 955 831	-	1 955 831	1 428 737	417 337	111 767
	Autres financements publics**	13 441 195	-	13 441 195	4 961 631	4 874 376	3 605 188
	Autres financements***	1 448 078	-	1 448 078	617 113	715 722	115 243
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	10 756 099	-	10 756 099	4 579 986	2 279 693	3 897 130
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	36 426 610	-	36 426 610	19 994 145	6 462 921	7 969 544
	Autres financements publics**	7 875 000	-	7 875 000	7 312 500	-	562 500
	Autres financements***	11 375 000	11 375 000	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	Ss total financement de l'Etat	38 382 441	-	38 382 441	21 420 882	6 680 258	8 061 301
	Ss total autres financements publics	32 072 294	-	32 072 294	16 663 497	7 153 979	8 064 818
	Ss total autres financements	12 623 078	11 375 000	1 448 078	617 113	715 722	115 243
	<b>TOTAL</b>	<b>83 277 813</b>	<b>11 375 000</b>	<b>71 902 813</b>	<b>38 691 492</b>	<b>16 749 959</b>	<b>16 261 362</b>

## Annexe délibération 2021-97 budget initial 2022

**Tableau 6**  
Situation patrimoniale - BI 2022 UPHF

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

#### Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Montants	PRODUITS		Montants
Personnel		83 717 276,00 €	Subventions de l'Etat		82 032 638,00 €
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>	25 174 479,00 €	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		24 500 870,00 €	Autres subventions		17 205 637,00 €
			Autres produits		9 281 711,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>		<b>108 218 146,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>		<b>108 519 986,00 €</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>301 840,00 €</i>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>		
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>		<b>108 519 986,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>		<b>108 519 986,00 €</b>

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

#### Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	301 840,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 300 000,00 €
- 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	5 600 000,00 €
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>3 001 840,00 €</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement*		- €	Capacité d'autofinancement*		3 001 840,00 €
Investissements		20 707 938,00 €	Financement de l'actif par l'Etat		8 467 921,00 €
			Autres ressources		1 580 940,00 €
Remboursement des dettes financières		- €	Augmentation des dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>		<b>20 707 938,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>		<b>13 050 701,00 €</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>			<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>		<b>7 657 237,00 €</b>

# Annexe délibération 2021-97 budget initial 2022

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial 2022 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	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	3	17	
	Non permanents	CDD	21	76	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>	