

Délibération 2022-21-CA P

Séance du 07 Juillet 2022

Extrait du recueil des actes du  
Conseil d'Administration

### **Budget rectificatif n°1 sur l'exercice 2022**

Le Conseil d'Administration de l'UPHF s'est réuni en séance plénière dans l'amphithéâtre 150 du bâtiment Matisse sur le site du Mont Houy le jeudi 07 juillet 2022 sur la convocation et sous la présidence de Monsieur Abdelhakim Artiba, Président.

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 :

1 083 ETPT sous plafond législatif et 120 ETPT hors plafond d'emplois législatif  
111 575 250 € d'autorisations d'engagement dont :  
83 717 276 € en personnel  
18 572 512 € de fonctionnement  
9 285 462 € en investissement

125 473 459 € en crédit de paiement, dont  
83 717 276 € en personnel  
20 036 523 € de fonctionnement  
21 719 660 € en investissement

116 397 598 € en prévision de recettes  
- 9 075 861 € de solde budgétaire

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

- 7 480 170,43 € de variation de trésorerie  
71 812 € de résultat patrimonial  
2 771 812 € de capacité d'autofinancement  
- 6 799 749 € 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 le budget rectificatif n° 1 sur l'exercice 2022.**

**Pour : 23 voix**

**Contre : 0 voix**

**Abstention : 0 voix**

Valenciennes, le 07 juillet 2022

Abdelhakim Artiba  
Président



**Tableau 2**  
**Autorisations budgétaires - Budget 2022 après BR1 - UPHF**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

Dépenses			Recettes	
	AE	CP	Montants	
<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 €		Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	18 572 512,00 €	20 036 523,00 €		Autres financements publics
				Recettes propres
				<b>Recettes fléchées **</b>
				Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	9 285 462,00 €	21 719 660,00 €		Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>111 575 250,00 €</b>	<b>125 473 459,00 €</b>	<b>116 397 598,00 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>			<b>9 075 861,00 €</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 2022 après BR1 - UPHF**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>Besoins (utilisation des financements)</b>		<b>Financements (couverture des besoins)</b>	
Solde budgétaire (déficit) *	9 075 861,00 €	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 S/E</i>		<i>dont solde budgétaire S/E</i>	
Remboursements d'emprunts	- €	Nouveaux emprunts	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	1 831 782,60 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	3 427 473,17 €
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>10 907 643,60 €</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>	<b>3 427 473,17 €</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>- 7 480 170,43 €</b>	<b>Variation de trésorerie</b>	<b>7 480 170,43 €</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>1 221 908,00 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>8 702 078,43 €</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>10 907 643,60 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>	<b>10 907 643,60 €</b>

Tableau 6

Situation patrimoniale - Budget 2022 après BR 1 UPHF

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	TOTAL	PRODUITS	TOTAL
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	651 300,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	26 657 391,00 €	Autres subventions	18 667 097,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>110 374 667,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>110 446 479,00 €</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	71 812,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>110 446 479,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>110 446 479,00 €</b>

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	TOTAL
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>71 812,00 €</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 300 000,00 €
+ 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>2 771 812,00 €</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*	2 771 812,00 €
Investissements	20 458 160,00 €	Financement de l'actif par l'Etat	8 977 921,00 €
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	1 908 678,00 €
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>20 458 160,00 €</b>	Augmentation des dettes financières	- €
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>		<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>13 658 411,00 €</b>
		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	<b>6 799 749,00 €</b>

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2021	BR1 2022	BR2 2022
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)		2 198 585,73 €	- 6 799 749,00 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		553 407,00 €	680 421,43 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)		2 751 992,73 €	7 480 170,43 €
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		24 330 689,00 €	17 530 940,00 €
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		3 056 380,83 €	3 736 802,26 €
Niveau de la TRESORERIE		21 274 308,17 €	13 794 137,74 €



**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2022 après BR1 UPHF hors INSA**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat En ETPT	(B) Emplois financés hors SCSP En ETPT	(C) = (A) + (B) Global
	Permanents	Titulaires CDI			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs			512 (1)		512
	Non permanents	CDD	65	41	106,0
	S/total EC		577,00	41	618
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>					
BIATOSS	Permanents	Titulaires CDI	471 (2)		471
	Non permanents	CDD	14	3	17
	S/total Biatoss		21	76	97
	Totaux		506 (3)	79	585
			1 083 (5)	120	1 203
					<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>

**Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat**

*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 Seuls 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)