

Délibération 2018-56 CA P

Séance du 13 décembre 2018

Extrait du recueil des actes du  
Conseil d'Administration

### **Budget initial 2019**

Le Conseil d'Administration de l'UPHF s'est réuni en salle du conseil de la Maison des Services à l'Etudiant, le jeudi 13 décembre 2018 à 14 H 30, sur la convocation et sous la présidence de M. Abdelhakim ARTIBA, Président de l'Université.

Le quorum étant atteint,

Vu le code de l'éducation notamment les articles L719-4 et suivants ;

Vu les articles R719-51 à R719-179 du code de l'éducation ;

Vu le décret 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'instruction n° 08-031-M9 du 24 décembre 2008 ;

Vu la délibération n° 2018-28 du Conseil d'Administration relative aux orientations budgétaires pour l'exercice 2019

Vu la délibération n° 2018-29 du Conseil d'Administration relative à la détermination des moyens destinés à la formation à la recherche et aux Services Généraux et Services Communs ;

Vu la délibération n° 2018-07 de la Commission de la Formation et de la Vie Universitaire et la délibération n° 2018-02 de la Commission de la Recherche relatives à la répartition des moyens alloués sur le budget 2019 ;

Monsieur le Président donne la parole à Monsieur Olivier HESPEL, Directeur des Affaires Financières, qui présente aux conseillers le budget initial 2019 de l'établissement.

Après en avoir délibéré,

**Le conseil d'administration adopte à la majorité des voix le budget initial 2019 conformément aux annexes jointes à la présente délibération.**

**POUR** : 23 voix

**CONTRE** : 1 voix

Valenciennes, le 17 décembre 2018

Le Président de  
l'Université Polytechnique Hauts-de-France  
Professeur Abdelhakim ARTIBA



## Autorisations budgétaires - BI 2019 - UPHF

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
<b>Personnel</b>	92 407 539,00 €	92 407 539,00 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	27 128 891,00 €	27 128 891,00 €
<b>Fonctionnement</b>	14 509 353,00 €	15 480 789,00 €
<b>Investissement</b>	25 758 186,00 €	24 658 286,00 €
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>132 675 078,00 €</b>	<b>132 546 614,00 €</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>		

Recettes	
Montants	
	<b>Recettes globalisées</b>
86 700 000,00 €	Subvention pour charges de service public
463 454,00 €	Autres financements de l'Etat
- €	Fiscalité affectée
15 026 029,00 €	Autres financements publics
8 413 246,00 €	Recettes propres
	<b>Recettes fléchées **</b>
10 766 142,00 €	Financements de l'Etat fléchés
6 410 030,00 €	Autres financements publics fléchés
945 752,00 €	Recettes propres fléchées
<b>128 724 653,00 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>3 821 961,00 € 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)

## Équilibre financier - BI 2019 - UPHF

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	3 821 961,00 €			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)	4 358 046,00 €			4 133 046,00 € 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)	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)</b>	<b>8 180 007,00 €</b>	et		<b>4 133 046,00 €</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>		ou		<b>- 4 046 961,00 €</b>	<b>Variation de trésorerie</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>5 984 474,00 €</i>	ou			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		ou		<i>- 10 031 435,00 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>8 180 007,00 €</b>	et		<b>8 180 007,00 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

**Tableau des opérations pluriannuelles - BI 2019 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)
Total contrats de recherche	Personnel	8 000 850	4 565 552	3 601 114	964 438	1 907 630	2 872 068	4 565 552	3 601 114	964 438	1 907 630	2 872 068	1 591 798	-
	Fonctionnement et intervention	3 358 616	1 679 622	794 655	884 967	301 717	1 186 684	1 679 622	701 963	977 659	301 717	1 279 376	1 441 007	-
	Investissement	3 349 429	2 220 269	1 573 334	646 935	1 115 360	1 762 295	2 220 269	1 360 234	860 035	1 115 360	1 975 395	13 800	-
Total contrats d'enseignement	Personnel	1 290 269	568 716	130 079	438 637	379 647	818 284	568 716	130 079	438 637	379 647	818 284	341 906	-
	Fonctionnement et intervention	2 096 313	637 169	140 420	496 749	925 136	1 421 885	637 169	110 741	526 428	925 136	1 451 564	534 008	0
	Investissement	232 159	144 391	60 000	84 391	61 168	145 559	144 391	60 000	84 391	61 168	145 559	26 600	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	48 248 000	21 760 000	21 760 000	-	16 545 000	16 545 000	14 255 000	14 255 000	-	13 972 000	13 972 000	9 943 000	10 078 000

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	9 291 119	5 134 268	3 731 193	1 403 075	2 287 277	3 690 352	5 134 268	3 731 193	1 403 075	2 287 277	3 690 352	1 933 704	-
Ss total fonctionnement et intervention	5 454 929	2 316 791	935 075	1 381 716	1 226 853	2 608 569	2 316 791	812 704	1 504 087	1 226 853	2 730 940	1 975 015	0
Ss total investissement	51 829 588	24 124 660	23 393 334	731 326	17 721 528	18 452 854	16 619 660	15 675 234	944 426	15 148 528	16 092 954	9 983 400	10 078 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>66 575 636</b>	<b>31 575 719</b>	<b>28 059 603</b>	<b>3 516 117</b>	<b>21 235 658</b>	<b>24 751 775</b>	<b>24 070 719</b>	<b>20 219 131</b>	<b>3 851 588</b>	<b>18 662 658</b>	<b>22 514 246</b>	<b>13 892 119</b>	<b>10 078 000</b>

**B - Recettes**

Opérations	Nature	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
				(1)	(14)	(15) = (1)-(14)	(16)
Total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	3 253 180	-	3 253 180	1 694 081	1 473 616	85 483
	Autres financements publics**	14 362 156	-	14 362 156	4 514 965	8 542 881	1 304 310
	Autres financements***	3 401 594	-	3 401 594	1 678 514	1 567 720	155 360
Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	5 157 074	-	5 157 074	1 902 895	2 148 952	1 105 227
	Autres financements***	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat*	24 178 000	-	24 178 000	9 378 000	9 952 000	4 848 000
	Autres financements publics**	8 500 000	-	8 500 000	860 000	3 090 000	4 550 000
	Autres financements***	15 570 000	15 570 000	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	Ss total financement de l'Etat	27 431 180	-	27 431 180	11 072 081	11 425 616	4 933 483
	Ss total autres financements publics	28 019 230	-	28 019 230	7 277 860	13 781 833	6 959 537
	Ss total autres financements	18 971 594	15 570 000	3 401 594	1 678 514	1 567 720	155 360
	<b>TOTAL</b>	<b>74 422 004</b>	<b>15 570 000</b>	<b>58 852 004</b>	<b>20 028 455</b>	<b>26 775 169</b>	<b>12 048 380</b>

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

\*\* Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

\*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchés

Situation patrimoniale - BI 2019 UPHF

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Montants	PRODUITS		Montants
Personnel		92 407 539,00 €	Subventions de l'Etat		86 700 000,00 €
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>	27 128 891,00 €	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		25 138 676,00 €	Autres subventions		13 883 675,00 €
			Autres produits		17 085 765,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>		<b>117 546 215,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>		<b>117 669 440,00 €</b>
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<b>123 225,00 €</b>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>		
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>		<b>117 669 440,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>		<b>117 669 440,00 €</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>	123 225,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 150 000,00 €
- 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 €
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>1 923 225,00 €</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	- €	Capacité d'autofinancement*	1 923 225,00 €
Investissements	24 086 186,00 €	Financement de l'actif par l'Etat	9 969 416,00 €
Remboursement des dettes financières	- €	Autres ressources	5 332 370,00 €
		Augmentation des dettes financières	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>24 086 186,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>17 225 011,00 €</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	<b>6 861 175,00 €</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	CF 2017	BR 2018	BI 2019
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-1 894 391,76 €	7 840 331,00 €	6 861 175,00 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-100 391,00 €	4 983 498,00 €	2 814 214,00 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-1 793 839,00 €	12 823 829,00 €	4 046 961,00 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	23 919 418,00 €	16 079 087,00 €	9 217 912,00 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 485 696,00 €	2 497 802,00 €	316 412,00 €
Niveau de la TRESORERIE	26 405 114,00 €	13 581 285,00 €	9 534 324,00 €