

Séance du 4 juillet 2017

Extrait du recueil des actes  
du Conseil d'Administration de l'UVHC

**Objet : budget rectificatif n° 1**

Le Conseil d'Administration de l'UVHC s'est réuni en formation plénière dans la salle du conseil du bâtiment Claudin Lejeune 3- Ecole Nationale Supérieure d'Ingénieurs en Informatique, Automatique, Mécanique, Energétique, et Electronique ENSIAME le mardi 4 juillet 2017, sur la convocation et sous la présidence de Monsieur Abdelhakim ARTIBA, Président de l'Université,

Vu le code de l'éducation, notamment les articles L 719-4 et suivants ;  
Vu les articles R719-15 à R719-179 du code de l'éducation ;  
Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;  
Vu l'instruction n° 08-031-M9 du 24/12/2008 ;

*M. le Président donne la parole à M. le Directeur des Affaires Financières qui présente le budget rectificatif n° 1 dans le cadre de la gestion budgétaire et comptable publique-GBCP.*

Après en avoir délibéré,

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION ADOPTE A L'UNANIMITE DES VOIX LE BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2017 EN EQUILIBRE DES RECETTES ET DES DEPENSES, SELON LES DOCUMENTS JOINTS A LA PRESENTE DELIBERATION.**

Fait à Valenciennes, le 5 juillet 2017  
Le Président de l'Université

  
Professeur Abdelhakim ARTIBA

Date de publication 13 07 2017

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2017 après BR n°1**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global	
Catégories d'emplois		En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		585	
		CDI		1	
	Non permanents	CDD	64,0	31	95,0
	<b>S/total EC</b>		<b>650,00</b>	<b>31</b>	<b>681</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS</b>				-	
BIATOSS	Permanents	Titulaires		492	
		CDI		11	
	Non permanents	CDD	19	3	14
	<b>S/total Biatoss</b>		<b>522</b>	<b>64</b>	<b>586</b>
<b>Totaux</b>		<b>1 172</b>	<b>95</b>	<b>1 267</b>	
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>		<b>1 172</b>		<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>	

*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 2017 après BR1 - UVHC**

**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>	88 249 240,00 €	88 249 240,00 €		<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	23 135 628,00 €	23 135 628,00 €	84 327 056,00 €	Subvention pour charges de service public
			792 913,00 €	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	18 804 137,00 €	17 416 276,00 €	16 920 528,00 €	Autres financements publics
			9 388 300,00 €	Recettes propres
				<b>Recettes fléchées **</b>
<b>Investissement</b>	33 985 063,00 €	10 823 481,00 €	- €	Financements de l'Etat fléchés
			3 172 533,00 €	Autres financements publics fléchés
			100 680,00 €	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>141 038 440,00 €</b>	<b>116 488 997,00 €</b>	<b>114 702 010,00 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>			<b>1 786 987,00 €</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 2017 après BR1 - UVHC**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit) *	1 786 987,00 €	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)	5 550 016,00 €	5 460 016,00 € 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>7 337 003,00 €</b>	<b>5 460 016,00 € 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>- 1 876 987,00 € Variation de trésorerie</b>
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	433 198,00 €	<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>
	<b>TOTAL DES BESOINS</b>	<b>7 337 003,00 €</b>	<b>7 337 003,00 € TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

Tableau 6

## Situation patrimoniale - Budget 2017 après BR 1 UVHC

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	TOTAL	PRODUITS	TOTAL
Personnel	88 249 240,00 €	Subventions de l'Etat	84 327 056,00 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	23 135 628,00 €	Fiscalité affectée	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	27 219 408,00 €	Autres subventions	15 090 720,00 €
		Autres produits	17 043 203,00 €
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>115 468 648,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>116 460 979,00 €</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	992 331,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>992 331,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	

\* 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))	992 331,00 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 350 000,00 €
- 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	5 400 000,00 €
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>2 942 331,00 €</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*	2 942 331,00 €
Investissements	11 039 063,00 €	Financement de l'actif par l'État	779 913,00 €
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	2 206 328,00 €
		Augmentation des dettes financières	- €
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>11 039 063,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 928 572,00 €</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>		<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(-5)</b>	<b>5 110 491,00 €</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2016	BR1
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPOINT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 572 345,00	-5 110 491,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-7 423 533,00	-3 233 504,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	8 982 663,00	-1 876 987,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	25 813 648,00	20 703 157,00 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 385 309,00	5 618 813,00 €
Niveau de la TRESORERIE	28 198 957,00	26 321 970,00 €

Tableau 9

## Tableau des opérations pluriannuelles - Budget 2017 après BR1 UVHC

## 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)	
BI	Total contrats de recherche	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	5 446 162 3 104 095 1 922 485	3 133 255 2 063 162 1 390 667	2 572 194 1 169 632 898 754	561 062 893 530 491 913	1 264 872 551 338 490 618	1 825 934 1 444 869 982 531	3 133 255 2 063 162 1 390 667	2 572 194 1 127 984 868 536	561 062 935 178 522 131	1 264 872 1 486 516 490 618	1 825 934 1 486 516 1 012 749	1 048 035 489 595 41 200	- - -
	Total contrats d'enseignement	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	769 701 1 866 523 14 330	75 921 652 435 14 330	75 921 450 068 2 130	- 202 367 12 200	467 195 899 158 12 200	467 195 1 101 525 14 330	75 921 652 435 14 330	75 921 450 068 2 130	75 921 202 367 12 200	467 195 899 158 12 200	467 195 1 101 525 12 200	226 595 314 930 -	- - -
		Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	30 073 000	1 800 000	1 550 000	250 000	23 728 000	23 978 000	1 500 000	350 000	1 150 000	250 000	1 400 000	4 545 000
BR1		Total contrats de recherche	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
	Total contrats d'enseignement	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
		Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement sur opération Rénovation Bâtiment Froissart et Watteau (EOTP 16-23-25-486 et 16-23-25-487)	-	-	-	-	-	-	-	-	460 000	460 000	-	-
BR2		Total contrats de recherche	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
	Total contrats d'enseignement	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
		Total programmes pluriannuels d'investissement	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BR3		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 :

Ss total personnel	6 215 863	3 209 176	2 648 115	561 062	1 732 067	2 293 129	3 209 176	2 648 115	561 062	1 732 067	2 293 129	1 274 620	-
Ss total fonctionnement et intervention	4 970 618	2 715 597	1 619 700	1 095 897	1 450 496	2 546 394	2 715 597	1 578 052	1 137 545	1 450 496	2 588 041	804 525	-
Ss total investissement	32 009 815	3 204 997	2 450 884	754 113	24 218 618	24 972 731	2 904 997	1 220 666	1 684 331	280 618	1 964 949	4 586 200	23 778 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>43 196 297</b>	<b>9 129 770</b>	<b>6 718 698</b>	<b>2 411 072</b>	<b>27 401 182</b>	<b>29 812 254</b>	<b>8 829 770</b>	<b>5 446 833</b>	<b>3 382 938</b>	<b>3 463 182</b>	<b>6 846 119</b>	<b>6 665 345</b>	<b>23 778 000</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)	(17)	(18)=(15)-(16)+(17)
BI	Total contrats de recherche	Financement de l'Etat Autres financements publics** Autres financements***	- - -	3 434 005 13 490 398 2 856 353	1 793 590 6 903 492 1 475 050	1 249 228 5 456 641 1 089 650	391 187 1 130 265 291 653
	Total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat Autres financements publics** Autres financements***	- - -	4 558 250 - -	2 381 280 - -	1 597 626 - -	579 344 - -
		Total programmes pluriannuels d'investissement	Financement de l'Etat Autres financements publics** Autres financements***	- - -	19 278 000 6 000 000 4 795 000	1 878 000 860 000 -	- - -
BR1		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 Autres financements publics** Autres financements***	- - -	- - -	- - -	- - -
BR2		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 Autres financements publics** Autres financements***	- - -	- - -	- - -	- - -
BR3		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 Autres financements publics** Autres financements***	- - -	- - -	- - -	- - -
<b>TOTAL GENERAL</b>		Ss total financement de l'Etat	22 712 005	-	22 712 005	3 671 590	1 249 228
	Ss total autres financements publics	24 048 648	-	24 048 648	10 144 772	7 054 267	6 849 610
	Ss total autres financements	7 651 353	4 795 000	2 856 353	1 475 050	1 089 650	291 653
	<b>TOTAL</b>	<b>54 412 006</b>	<b>4 795 000</b>	<b>49 617 006</b>	<b>15 291 412</b>	<b>9 393 145</b>	<b>24 932 450</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