

Délibération n° 2022-53
Budget rectificatif n° 2 (BR2) de l'exercice 2022

Le Conseil d'Administration de l'Université des Antilles, dans sa séance du 30 septembre 2022, sous la présidence de Monsieur le Professeur Michel GEOFFROY, Président de l'Université des Antilles,

Vu le livre VII du code de l'Education,
Vu les statuts de l'Université des Antilles,
Le Directeur des Affaires Financières entendu,

A délibéré :

Après s'être assuré du quorum, suite à la présentation et aux débats qui s'en sont suivis, le Président de l'Université demande aux membres du conseil d'administration de procéder au vote qui porte sur les autorisations emplois (1), les autorisations budgétaires (2), l'équilibre financier (4), la situation patrimoniale (6) et les dépenses et recettes pluriannuels (9).

Résultat du vote :

Membres en exercice : 30	Pour : 26
Membres présents et représentés : 27	Contre : 0
Membres n'ayant pas pris part au vote : 0	Abstention : 1

Le budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2022 est adopté, conformément aux tableaux 1, 2, 4, 6 et 9 à la majorité des membres présents et représentés du Conseil d'Administration.

Pour extrait certifié conforme,
Fait à Pointe-à-Pitre, le 30 septembre 2022

Le Président de l'Université des Antilles



Pr. Michel GEOFFROY

Modalités de recours contre la présente délibération :

En application de l'article R.421-1 du code de justice administrative, le tribunal administratif peut être saisi par voie de recours formé contre la présente délibération, et ce, dans les deux mois à partir du jour de sa publication et de sa transmission à la rectrice, en cas de délibération à caractère réglementaire.

Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours Citoyens » accessible par le site internet www.telerecours.fr

Tableau 1 - EPSCP
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			<i>(A)</i>	<i>(B)</i>	<i>(C) = (A) + (B)</i>
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois			En ETPT	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		
				398	
			CDI		3
	Non permanents	CDD	113	26	139
S/total EC			514	26	540
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	350		350
		CDI	11		11
	Non permanents		41	19	60
			CDD		
S/total Biatss			402	19	421
Totaux			916 (1)	45	961 (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			980 (3)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

** : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

Tableau 2 - AUTORISATIONS BUDGETAIRES

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Dépenses						Recettes			
	AE			CP			Recettes			
	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	
Personnel	84 905 535,87	88 422 882,09	86 693 437,18	84 905 535,87	88 422 882,09	86 693 437,18	97 885 568,18	110 542 584,93	112 839 820,26	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	21 552 541,00	21 040 995,00	-	21 552 541,00	21 040 995,00	88 326 600,00	91 002 407,00	91 140 714,00	Subvention pour charges de service public
							2 558 927,84	4 814 155,30	4 986 055,30	Autres financements de l'Etat
							-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	11 174 868,76	14 459 532,77	18 027 079,20	11 149 511,38	15 394 279,60	18 957 317,63	3 965 908,99	10 280 309,72	10 471 162,16	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	7 912 766,30	8 584 980,22	12 213 647,03	7 912 766,30	8 584 980,22	12 213 647,03	3 034 131,35	4 445 712,91	6 241 888,80	Recettes propres
<i>Dont AE <-> CP</i>	3 262 102,46	5 874 552,55	5 813 432,17	3 236 745,08	6 809 299,38	6 743 670,60				
							-	-	-	Recettes fléchées **
							-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	4 280 390,02	14 346 620,81	16 569 199,57	8 784 450,57	16 230 504,10	18 375 621,81	-	-	-	Autres financements publics fléchés
<i>Dont AE = CP</i>	541 100,00	2 559 460,00	3 246 260,00	541 100,00	2 559 460,00	3 246 260,00	-	-	-	Recettes propres fléchées
<i>Dont AE <-> CP</i>	3 739 290,02	11 787 160,81	13 322 939,57	8 243 350,57	13 671 044,10	15 129 361,81				
TOTAL DES DÉPENSES	100 360 794,65	117 229 035,67	121 289 715,95	104 839 497,82	120 047 665,79	124 026 376,62	97 885 568,18	110 542 584,93	112 839 820,26	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire - Excédent				-	-	-	6 953 929,64	9 505 080,86	11 186 556,36	Déficit - Solde budgétaire

Tableau 4 - EQUILIBRE FINANCIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT							
Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	6 953 929,64	9 505 080,86	11 186 556,36	-	-	-	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 (capital) ;	-	-	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital) ;	-	-	-	-	-	-	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements	-	19 771,19	19 771,19	-	19 771,19	19 771,19	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	96 000,00	26 400,00	26 400,00	-	103 200,00	103 200,00	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)	7 049 929,64	9 551 252,05	11 232 727,55	-	122 971,19	122 971,19	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	-	-	-	7 049 929,64	9 428 280,86	11 109 756,36	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>11 109 756,36</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	7 049 929,64	9 551 252,05	11 232 727,55	7 049 929,64	9 551 252,05	11 232 727,55	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6 - SITUATION PATRIMONIALE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0			BR - 1			BR - 2			
	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	
Personnel	84 861 517,61	88 210 827,92	86 438 605,61	Subventions de l'Etat	88 854 072,84	91 794 298,49	91 937 005,49			
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	21 459 689,00	21 040 995,00	Fiscalité affectée	-	-	-			
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	11 149 896,50	13 121 068,48	16 655 013,23	Autres subventions	2 742 263,30	5 359 054,06	5 460 796,28			
TOTAL DES CHARGES (1)	96 011 414,11	101 331 896,40	103 093 618,84	Autres produits	3 079 439,87	4 210 127,76	5 948 913,64			
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	31 583,91	253 096,57	TOTAL DES PRODUITS (2)	94 675 776,01	101 363 480,31	103 346 715,41			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	96 011 414,11	101 363 480,31	103 346 715,41	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	1 335 638,10	-	-			
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	96 011 414,11	101 363 480,31	103 346 715,41			

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 1	BR - 2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 1 335 638,10	31 583,91	253 096,57
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 400 000,00	12 299 715,00	12 299 715,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 560 000,00	6 329 000,00	6 329 000,00
+ 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	1 200 000,00	5 191 000,00	5 191 000,00
= CAF ou IAF*	304 361,90	811 298,91	1 032 811,57

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0			BR - 1			BR - 2			
	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	304 361,90	811 298,91	1 032 811,57			
Investissements	7 631 823,99	10 895 535,46	12 376 717,13	Financement de l'actif par l'État	2 670 000,00	2 701 763,21	2 869 263,21			
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 643 533,36	2 316 033,36	2 568 951,52			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 631 823,99	10 895 535,46	12 376 717,13	Autres ressources	-	-	-			
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-	-	-			
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 617 895,26	5 829 095,48	6 471 026,30			
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	3 013 929	5 066 440	5 905 691			

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 1	BR - 2
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 013 928,73	- 5 066 439,98	- 5 905 690,83
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	-	18 104 624,00	Cf tab 7
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 01/01/N)	25 000 000,00	30 157 000,00	30 157 000,00
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N)	23 000 000,00	42 196 813,00	Cf tab 7

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles
sept-22

Opérations	Montant total 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)+(8)-(9)-1
REHABILITATION/RESTRUCTURATION bâtiment Enseignement de l'UFR SEN	3 287 572 €	3 287 572	346 703	2 940 869	-	2 940 869	2 020 379	550 070	1 470 309	141 000	1 611 309	-	1 126 193
2 Réhabilitation UFR de Médecine	350 000 €	32 713	22 978	9 737	-	9 737	32 713	7 307	25 406	-	25 406	317 287	-
3 Remplacement des groupes frigorifiques de l'UFR de Médecine	140 000 €	7 595	-	7 595	-	7 595	7 595	-	7 595	-	132 405	-	7 595
4 Remplacement des groupes frigorifiques de l'amphithéâtre LEPOINTE	120 000 €	8 680	-	8 680	-	8 680	8 680	4 688	3 992	-	3 992	111 320	-
5 Remplacement des groupes frigorifiques de la BU de Fouillole	350 000 €	19 584	19 584	-	-	-	19 584	4 557	15 027	-	19 584	330 416	4 557
6 Extension et transformation de la BU de Fouillole (Phase Etudes)	257 000 €	257 000	39 080	217 940	-	217 940	39 080	4 557	34 503	70 000	104 503	-	147 940
7 PLAN de relance- Rénovation énergétique Amphithéâtre MERCAULT	797 853 €	797 853	797 853	-	-	-	67 717	18 147	49 570	560 426	609 996	-	189 710
8 (Remise en conformité des systèmes de ventilation) PLAN de relance- Rénovation énergétique bat TP-DOSP	978 162 €	978 162	613 794	364 368	-	364 368	132 122	50 000	82 122	846 040	-	-	928 162
9 APPEL A PROJETS - Photovoltaïque Bâtiment Enseignement UFR SEN	843 062 €	843 062	50 886	792 176	-	792 176	50 886	-	50 886	-	-	-	843 062
1 Accessibilité handicapée amphithéâtre PANON + étage Fac DSE	500 000 €	438 351	45 827	392 524	-	392 524	500 000	82 656	417 334	417 334	834 898	61 649	478 983
2 Réhabilitation ancien bâtiment LSH	1 300 000 €	1 300 000	-	1 300 000	92 788	1 392 788	1 000 000	-	-	-	-	92 788	1 392 788
3 Réhabilitation ancien bâtiment D.S.E.	1 200 000 €	500 000	-	500 000	47 849	547 849	99 457	-	-	-	-	652 151	547 849
4 Transformation et Réhabilitation du RU en MVE	3 000 000 €	3 000 000	47 781	2 952 219	24 358	2 976 577	11 856	11 856	-	-	-	24 358	3 012 502
5 Etudes schéma directeur et réhabilitation partielle INSPE	700 000 €	230 000	-	230 000	53 708	283 708	-	-	422 014	422 014	416 292	-	138 308
6 Etudes faisabilité et préprogrammation d'un bâtiment de recherche transdisciplinaire	70 000 €	70 000	32 333	37 667	-	37 667	32 333	13 897	-	-	-	-	56 003
7 1er Equipement PUS (Mission AMO et acquisition d'équipements)	2 000 000 €	65 457	-	65 457	-	65 457	90 000	4 961	-	-	-	1 934 543	60 496
8 Réhabilitation de la loge d'entrée en PC sécurité	250 000 €	28 345	28 345	-	221 655	221 655	28 345	14 173	-	-	-	-	235 827
9 Remplacement des centrales de climatisation IUT et STE	250 000 €	250 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Mise en Place d'un SSI aux bâtiments 2,3,4 et 5 de l'INSPE de Port de France	110 000 €	19 568	19 568	-	-	-	19 568	8 938	-	-	-	-	-
Total Programme Pluriannuel d'investissement	15 893 649	11 836 029	2 016 797	9 819 232	218 683	10 037 915	3 212 382	766 979	2 156 744	2 456 814	3 631 472	3 838 937	7 906 261