

## Délibération n° 2024-103 Budget Rectificatif Technique 2024

*Le Conseil d'Administration de l'université des Antilles, dans sa séance du 5 décembre 2024, 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,

### **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) et la situation patrimoniale (6).

### **Résultat du vote :**

Membres en exercice : 30	Pour : 25
Membres présents et représentés : 25	Contre : 0
Membres n'ayant pas pris part au vote : 0	Abstention : 0

**Le Budget Rectificatif Technique pour l'année 2024 est adopté conformément aux tableaux 1, 2, 4 et 6 à l'unanimité des membres présents et représentés du Conseil d'Administration.**

Pour extrait certifié conforme,  
Fait à Pointe-à-Pitre, le 6 décembre 2024

**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](http://www.telerecours.fr)



**Tableau 1 - EPSCP**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BRT\_ 2024**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(B)				(C) = (A) + (B)				TOTAL BI +BRZ					
			Emplois sous plafond Etat *		Emplois financés hors SCSP		Emplois sous plafond Etat *		Emplois financés hors SCSP		Emplois financés hors SCSP		Global			
			En ETPT		En ETPT		En ETPT		En ETPT		En ETPT		En ETPT			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	405				405					405				
		CDI	3				3					3				3
Non permanents	CDD		120	20			140					120	20			140
		S/total EC	528	20			548					528	20			548
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b>																
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	360				360					360				360
		CDI	10				10					10				10
	Non permanents	CDD	50	21			71			1		50	22			72
S/total BIATSS			420	21			441			1		420	22			442
Totaux			948	41			989			1		948	42			990

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

**984**

notification initiale 2024

**984**

Tableau 2 - AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Etablissement UA BRT 24

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

	Dépenses						Recettes				
	AE			CP			BR - 1		BR - 2		TOTAL DES RECETTES
	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2		
Personnel	94 602 426,40	95 784 087,54	91 855 579,86	94 602 426,40	95 784 087,54	91 855 579,86	103 673 139,91	119 829 768,84	122 257 464,87	Recettes globalisées	
dont contributions employeur au CAS Pension	22 830 816,00	22 830 816,00	22 830 816,00	22 830 816,00	22 830 816,00	22 830 816,00	97 931 390,00	98 162 224,00	98 757 016,00	Subvention pour charges de service public	
Fonctionnement	11 415 718,34	13 314 531,45	15 242 616,08	11 405 717,94	14 485 014,14	16 402 695,08	9 059,00	6 436 692,00	6 532 558,00	Autres financements de l'Etat	
Dont AE = CP	6 161 653,66	9 135 915,16	11 576 041,16	6 161 653,66	9 135 915,16	11 576 041,16	2 106 469,33	9 487 852,50	10 677 213,05	Facilité affectée	
Dont AE <> CP	3 234 664,48	4 178 616,29	3 666 574,90	3 224 864,08	5 349 098,98	4 826 653,92	3 624 241,08	5 101 313,34	5 990 677,82	Autres financements publics	
Investissement	7 895 194,08	13 964 838,91	8 710 546,09	10 477 475,46	16 452 071,35	10 420 292,61	-	-	-	Recettes fléchées **	
Dont AE = CP	3 705 000,00	4 759 769,00	3 759 769,00	3 705 000,00	4 759 769,00	3 759 769,00	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés	
Dont AE <> CP	4 190 194,08	9 005 729,91	4 950 837,09	6 772 475,46	12 292 302,35	6 660 523,61	-	-	-	Autres financements publics fléchés	
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>113 913 278,82</b>	<b>123 063 437,90</b>	<b>115 306 742,01</b>	<b>116 485 619,80</b>	<b>126 721 152,93</b>	<b>118 687 567,55</b>	<b>103 673 139,91</b>	<b>119 829 768,84</b>	<b>122 257 464,87</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>	
<b>Solde budgétaire - Excédent</b>							<b>6 791 364,09</b>			<b>Déficit - Solde budgétaire</b>	

Tableau 4 - EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement **UA**  
BRT 24

POUR VOYE DE L'ORGANE DELIBERANT						
Besoins (utilisation des financements)	Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2
Solde budgétaire (déficit) *	12 812 459,89	6 797 384,09	-	-	-	3 569 897,32
dont solde budgétaire budget principal						10 361 281,41
dont solde budgétaire budget du SAIC						
dont solde budgétaire FU						
dont solde budgétaire BAI						
dont solde budgétaire SIE						
Remboursements d'emprunts (capital) :						
Nouveaux prêts (capital) :						
Dépôts et cautionnements						
Opérations au nom et pour le compte de tiers **	32 800,00	32 800,00	32 800,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00
(décaissements de l'exercice)						
Autres décaissements sur comptes de tiers						
(non budgétaires)						
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2-b1-c1-s1)	12 845 259,89	6 824 184,09	32 800,00	101 200,00	101 200,00	3 671 097,32
Variation de trésorerie			3 638 297,32	12 744 059,89	6 722 984,89	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***					580 428,00	
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée			3 638 297,32	3 186 792,00	6 142 556,09	
TOTAL DES BESOINS	12 845 259,89	6 824 184,09	3 671 097,32	12 845 259,89	6 824 184,09	3 671 097,32

Tableau 6 - SITUATION PATRIMONIALE

BRT 24

UA

Etablissement

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2
Personnel	94 571 697,66	94 050 970,83	91 870 049,54	Subventions de l'Etat	97 944 529,00	103 820 263,00	104 560 951,00			
<i>dont charges de pensions créées*</i>	22 732 895,00	22 732 895,00	22 732 895,00	Fiscalité affectée						
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	11 970 798,56	14 966 577,34	14 696 449,17	Autres subventions	2 437 310,53	9 345 333,59	8 563 504,19			
TOTAL DES CHARGES (1)	106 542 396,22	109 017 548,17	106 566 497,71	Autres produits	3 644 167,58	5 722 070,42	5 730 873,90			
Résultat prévisionnel bénéfice (2) = (2) - (1)		9 870 118,84	12 288 831,38	TOTAL DES PRODUITS (2)	104 026 007,11	118 887 667,01	118 855 329,09			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (2)		118 887 667,01	118 855 329,09	Résultat prévisionnel profits (4) = (1) - (2)	2 516 389,11	118 887 667,01	118 855 329,09			
(2) + (4)		106 542 396,22	118 855 329,09	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	108 542 396,22	118 887 667,01	118 855 329,09			

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR - 0	BR - 1	BR - 2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 516 389,11	9 870 118,84	12 288 831,38
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 780 000,00	2 580 000,00	2 580 000,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 590 000,00	1 590 000,00	1 590 000,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	600 000,00	600 000,00	600 000,00
= CAF ou IAF*	73 610,89	10 260 118,84	12 678 831,38

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

	BR - 0	BR - 1	BR - 2	BI - 0	BR - 1	BR - 2
EMPLOIS						
Insuffisance d'autofinancement*						
Investissements	6 594 681,56	8 875 170,22	6 327 884,85	Capacité d'autofinancement*	73 610,89	10 260 118,84
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par l'Etat	782 705,00	838 903,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 594 681,56	8 875 170,22	6 327 884,85	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	374 463,00	1 914 463,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				Autres ressources		
				Augmentation des dettes financières		
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	113 073,89	13 432 197,38
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	6 481 588	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR - 0	BR - 1	BR - 2
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT / APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	6 481 587,87	2 542 114,62	9 104 312,53
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	0,33	9 288 966,52	5 466 015,21
Variation de la TRESORERIE / ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT	6 481 588,00	6 744 851,90	3 638 297,32
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	28 893 475,00	33 620 891,00	33 920 881,00
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	2 156 001,00	4 718 803,59	2 028 048,31
Niveau de la TRESORERIE	26 727 474,00	28 904 087,41	35 648 939,31