

DELIBERATION CA105-2018

Vu le code de l'éducation, notamment ses articles L.123-1 à L.123-9, L.712-6-1 et L.719-7 ;

Vu le décret 71-871 du 25 octobre 1971 portant création de l'Université d'Angers ;

Vu les statuts et règlements de l'Université d'Angers ;

Vu les convocations envoyées aux membres du Conseil d'administration le 30 novembre 2018.

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-124 6 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

Objet de la délibération : Budget initial 2019 : BPI 2019 et tableau des emplois

Le Conseil d'administration réuni le 13 décembre 2018 en formation plénière, le quorum étant atteint, arrête :

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 1 487 ETPT sous plafond Etat et 384 ETPT hors plafond Etat
- 166 302 889 € d'Autorisations d'Engagement (AE) dont :
 - 127 360 260 € personnel
 - 26 990 851 € fonctionnement
 - 11 951 778 € investissement
- 164 589 160 € de Crédits de Paiement (CP) dont :
 - 127 360 260 € personnel
 - 28 022 122 € fonctionnement
 - 9 206 778 € investissement
- 155 822 427 € de prévisions de recettes (RE)
- - 8 766 733 € de solde budgétaire

La présente décision est exécutoire immédiatement ou après transmission au Rectorat si elle revêt un caractère réglementaire. Elle pourra faire l'objet d'un recours administratif préalable auprès du Président de l'Université dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa transmission au Rectorat suivant qu'il s'agisse ou non d'une décision à caractère réglementaire. Conformément aux articles R421-1 et R421-2 du code de justice administrative, en cas de refus ou du rejet implicite consécutif au silence de ce dernier durant deux mois, ladite décision pourra faire l'objet d'un recours auprès du tribunal administratif de Nantes dans le délai de deux mois. Passé ce délai, elle sera reconnue définitive.

Affiché et mis en ligne le : 21 décembre 2018

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 8 841 733 € de variation de trésorerie
- - 549 096 € de résultat patrimonial
- 1 012 787 € de capacité d'autofinancement
- -3 552 855 € de variation de fonds de roulement

Le budget initial 2019, comprenant le BPI 2019 et le tableau des emplois, est approuvé. Cette décision est adoptée à la majorité avec 25 voix pour et 1 abstention.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente délibération.

Fait à Angers, le 13 décembre 2018

*Pour le Président et par délégation,
Le directeur général des services*

Olivier HUISMAN



La présente décision est exécutoire immédiatement ou après transmission au Rectorat si elle revêt un caractère réglementaire. Elle pourra faire l'objet d'un recours administratif préalable auprès du Président de l'Université dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa transmission au Rectorat suivant qu'il s'agisse ou non d'une décision à caractère réglementaire. Conformément aux articles R421-1 et R421-2 du code de justice administrative, en cas de refus ou du rejet implicite consécutif au silence de ce dernier durant deux mois, ladite décision pourra faire l'objet d'un recours auprès du tribunal administratif de Nantes dans le délai de deux mois. Passé ce délai, elle sera reconnue définitive.

Affiché et mis en ligne le : 21 décembre 2018

date du CA
13 décembre 2018

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial - année 2019

Catégories d'emplois			Nature des emplois		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
					Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
					En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires			725,0		725,0
		CDI			1,0		8,0
	Non permanents	CDD			221,0	7,0	347,0
S/total EC					947,0	133,0	1 080,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)							-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires			513,0		513,0
		CDI			-	92,0	92,0
	Non permanents	CDD			27,0	159,0	186,0
S/total Biatss					540,0	251,0	791,0
Totaux					1 487,0 (1)	384,0	1 871,0
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					1 559,0 (3)		Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)

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"

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses				
	Dernier BR 2018		Budget initial 2019 (a)	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	123 999 198	123 999 198	127 360 260	127 360 260
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	34 178 806	34 178 806	35 714 937	35 714 937
Fonctionnement et intervention	25 989 522	25 849 785	26 990 851	28 022 122
Investissement	8 203 944	6 877 209	11 951 778	9 206 778
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	-	-
Personnel				
Fonctionnement				
Investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	158 192 664	156 726 192	166 302 889	164 589 160
Solde budgétaire (excédent)		-		-

Recettes		
Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (d)	
Montants	Montants	
152 710 820	153 739 249	Recettes globalisées
123 637 691	125 883 966	Subvention pour charges de service public
777 386	1 832 692	Autres financements de l'Etat
		Fiscalité affectée
13 540 184	14 191 994	Autres financements publics
14 755 559	11 830 597	Recettes propres
3 744 232	2 083 178	Recettes fléchées **
		Financements de l'Etat fléchés
3 729 232	2 073 178	Autres financements publics fléchés
15 000	10 000	Recettes propres fléchées
156 455 052	155 822 427	TOTAL DES RECETTES
271 140	8 766 733	Solde budgétaire (déficit)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (a)	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (d)	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	271 140	8 766 733	-	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	2 343 987	8 841 733			<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC et de la FONDATION</i>			2 072 847	75 000	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC et de la FONDATION</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 prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	400		400		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	415 854	311 200	396 200	311 200	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	1 137 985	1 275 000	1 212 985	1 200 000	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	1 825 379	10 352 933	1 609 585	1 511 200	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)	-	-	215 794	8 841 733	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>			674 768	3 611 784	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>	458 974			5 229 949	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	1 825 379	10 352 933	1 825 379	10 352 933	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (a)	PRODUITS	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (d)
Personnel	122 363 336	125 278 498	Subventions de l'Etat	124 582 446	126 121 239
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	34 178 806	35 714 937	Fiscalité affectée		
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	36 693 231	39 143 884	Autres subventions	14 032 299	17 841 466
			Autres produits	20 478 681	19 910 581
TOTAL DES CHARGES (1)	159 056 567	164 422 382	TOTAL DES PRODUITS (2)	159 093 426	163 873 286
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	36 859	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	549 096
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	159 093 426	164 422 382	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	159 093 426	164 422 382

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

Exécution N-1 :
Différence CP de personnel entre tableau 2 et tableau 6 est de : - 1635864

BI : Différence CP de personnel entre tableau 2 et tableau 6 est de : - 2081762

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	36 859	- 549 096
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 342 584	9 400 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 742 584	7 838 117
+ 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		
= CAF ou IAF*	1 636 859	1 012 787

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (j)	RESSOURCES	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (m)
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	Capacité d'autofinancement*	1 636 859	1 012 787
			Financement de l'actif par l'État	207 000	1 193 250
Investissements	4 157 857	9 206 778	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	2 669 309	3 372 628
			Autres ressources		75 258
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 157 857	9 206 778	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 513 168	5 653 923
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	355 311	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	3 552 855

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Dernier BR 2018	Budget initial 2019 (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	355 311	- 3 552 855
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	571 105	5 288 878
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 215 794	- 8 841 733
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	18 006 219	14 453 364
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 9 475 428	- 4 186 550
Niveau de la TRESORERIE	27 481 647	18 639 914

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Prévission de Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes les années antérieures à 2018 Compte financier 2017 + BR 2018	AE consommées les années antérieures à 2018 Compte financier 2017 + BR 2018	AE reprogrammées ou reportées en 2019*	AE nouvelles ouvertes en 2019 = BI 2019	TOTAL des AE ouvertes en 2019 (6)=(4)+(5)	CP ouverts les années antérieures à 2018 Compte financier 2017 + BR 2018	CP consommés les années antérieures à 2018 Compte financier 2017 + BR 2018	CP reprogrammés ou reportés en 2019*	CP nouveaux ouverts en 2019 = BI 2019	Total des CP ouverts pour l'année 2019 (11)=(9)+(10)	Restes à engager en fin d'année 2019 (AE) (12)=(1)-(3)-(6)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2019 (CP) (13)=(3)+(6)-(8)-(11)
		(1)	(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)	(12)
PFIPPIDN : DDN PPI Etablissement : PPIDDN05	2 774 335	2 452 637	2 452 637	-	200 000	200 000	2 302 339	2 302 339	-	350 298	350 298	121 698	-
PFIPPIDPI : REHABILITATION SCIENCES CPER : REHABSCI	1 500 000	490 000	490 000	-	94 000	94 000	325 000	325 000	-	259 000	259 000	916 000	-
PFIPPIDPI : PPIRL902 Reconversion locaux lettres CPER PPIRL902	6 000 000	105 977	105 977	-	856 000	856 000	105 977	105 977	-	110 000	110 000	5 038 023	746 000
PFIPPIDPI : REHABILITATION MEDECINE CPER : REHABSAN	10 267 000	5 192 822	5 192 822	-	515 000	515 000	5 030 553	5 030 553	-	435 000	435 000	4 559 178	242 269
PFIPPIDPI : DATA CENTER CPER : DATACTR	1 607 620	270 620	270 620	-	1 337 000	1 337 000	144 066	144 066	-	934 000	934 000	-	529 554
PFIPPIDPI : EXTENSION PASSERELLE CPER : EXTPASRL	3 672 239	477 239	477 239	-	3 195 000	3 195 000	146 879	146 879	-	960 000	960 000	-	2 554 360
Total Programmes Pluriannuels d'Investissement	25 821 194	8 989 295	8 989 295	-	6 197 000	6 197 000	8 054 814	8 054 814	-	3 048 298	3 048 298	10 634 899	4 083 183
PFIRECCPER : CPER	3 805 366	3 244 676	3 244 676	-	552 732	552 732	3 244 676	3 244 676	-	552 732	552 732	7 958	-
PFIRECHREG : Projets Region	10 420 283	6 724 155	6 724 155	-	2 510 242	2 510 242	6 724 155	6 724 155	-	2 510 242	2 510 242	1 185 886	-
PFIRECHANR : Projets ANR	4 892 793	2 740 590	2 740 590	-	1 338 924	1 338 924	2 740 590	2 740 590	-	1 338 924	1 338 924	813 279	-
PFIRECAUTR : Autres contrats recherche	12 307 335	8 965 448	8 965 448	-	2 127 979	2 127 979	8 965 448	8 965 448	-	2 127 979	2 127 979	1 213 908	-
PFIRECSAIC : Contrats SAIC	1 793 100	1 559 572	1 559 572	-	233 528	233 528	1 559 572	1 559 572	-	233 528	233 528	-	-
Total contrats de recherche non fléchées	33 218 877	23 234 441	23 234 441	-	6 763 405	6 763 405	23 234 441	23 234 441	-	6 763 405	6 763 405	3 221 031	-
PFIRECHRFI : RFI LUMOMAT	3 422 232	2 796 036	2 796 036	-	500 398	500 398	2 553 279	2 553 279	-	743 155	743 155	125 798	-
PFIRECHRFI : RFI TOURISME	4 340 000	2 860 740	2 860 740	-	911 100	911 100	2 233 105	2 233 105	-	1 116 340	1 116 340	568 160	422 395
PFIRECHRFI : RFI VEGETAL	8 562 500	4 708 125	4 708 125	-	1 174 496	1 174 496	3 599 399	3 599 399	-	1 464 649	1 464 649	2 679 879	818 573
PFIRECHRFI : RFI ELECTRONIQUE	2 792 000	1 023 542	1 023 542	-	1 015 582	1 015 582	413 537	413 537	-	1 193 741	1 193 741	752 876	431 846
PFIRECHRFI : THELEME	13 289 625	640 711	640 711	-	1 177 077	1 177 077	640 711	640 711	-	1 177 077	1 177 077	11 471 837	-
Total des contrats de recherche fléchées	32 406 357	12 029 154	12 029 154	-	4 778 653	4 778 653	9 440 031	9 440 031	-	5 694 962	5 694 962	15 598 550	1 672 814
TOTAL Contrats de recherche	65 625 234	35 263 595	35 263 595	-	11 542 058	11 542 058	32 674 472	32 674 472	-	12 458 367	12 458 367	18 819 581	1 672 814
total contrats de formation continue	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PFIENSERA : ERASMUS MUNDUS 2016/2019-RIMUNOVE	824 900	733 915	683 915	50 000	58 000	108 000	733 915	683 915	50 000	58 000	108 000	32 985	-
Total contrats d'enseignement	824 900	733 915	683 915	50 000	58 000	108 000	733 915	683 915	50 000	58 000	108 000	32 985	-
Total	92 271 328	44 986 805	44 936 805	50 000	17 797 058	17 847 058	41 463 201	41 413 201	50 000	15 564 665	15 614 665	29 487 465	5 755 997
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	30 256 900	16 253 145	16 253 145	-	5 125 899	5 125 899	16 253 145	16 253 145	-	5 125 899	5 125 899	8 877 856	-
Ss total fonctionnement et intervention	30 235 769	14 756 792	14 706 792	50 000,00	5 622 311	5 672 311	12 167 668	12 117 668	50 000	6 538 620	6 588 620	9 856 666	1 672 815
Ss total investissement	31 778 659	13 976 868	13 976 868	-	7 048 848	7 048 848	13 042 388	13 042 388	-	3 900 146	3 900 146	10 752 943	4 083 182

B - Prévissions de recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements des années antérieures à 2018 Compte financier 2017 + BR 2018	Encaissement prévus en 2019 = BI 2019	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PFIPPIDN : DDN PPI Etablissement : PPIDDN05	2 774 335	2 372 090	402 245	402 245	-	-
PFIPPIDPI : REHABILITATION SCIENCES CPER : REHABSCI	1 500 000	500 000	1 000 000	-	150 000	850 000
PFIPPIDPI : PPIRL902 Reconversion locaux lettres CPER PPIRL902	6 000 000	525 000	5 475 000	150 000	1 450 000	3 875 000
PFIPPIDPI : REHABILITATION MEDECINE CPER:REHABSAN	10 267 000	-	10 267 000	5 522 000	-	4 745 000
PFIPPIDPI : DATA CENTER CPER : DATACTR	1 607 620	607 620	1 000 000	22 000	250 000	728 000
PFIPPIDPI : EXTENSION PASSERELLE CPER : EXTPASRL	3 672 239	672 239	3 000 000	27 000	250 000	2 723 000
Total programmes pluriannuels d'investissement	25 821 194	4 676 949	21 144 245	6 123 245	2 100 000	12 921 000
PFIRECCPER : CPER	3 805 366	4 500	3 800 866	2 028 522	1 112 981	659 363
PFIRECHREG : Projets Region	10 420 283	179 035	10 241 248	5 450 309	3 322 610	1 468 329
PFIRECHANR : Projets ANR	4 892 793	5 267	4 887 526	3 192 684	651 196	1 043 646
PFIRECAUTR : Autres contrats recherche	12 307 335	375 202	11 932 133	9 325 343	1 687 161	919 629
PFIRECSAIC : Contrats SAIC	1 793 100	15 612	1 777 488	1 630 076	121 488	25 924
Total contrats de recherche non fléchées	33 218 877	579 616	32 639 261	21 626 934	6 895 436	4 116 891
PFIRECHRFI : RFI LUMOMAT	3 422 232	363 620	3 058 612	2 146 844	240 848	670 920
PFIRECHRFI : RFI TOURISME	4 340 000	445 000	3 895 000	2 420 587	305 347	1 169 066
PFIRECHRFI : RFI VEGETAL	8 562 500	1 140 000	7 422 500	3 726 167	275 883	3 420 450
PFIRECHRFI : RFI ELECTRONIQUE	2 792 000	-	2 792 000	2 034 600	65 000	692 400
PFIRECHRFI : THELEME	13 289 625	-	13 289 625	1 196 100	1 196 100	10 897 425
Total des contrats de recherche fléchées	32 406 357	1 948 620	30 457 737	11 524 298	2 083 178	16 850 261
total contrats de recherche	65 625 234	2 528 236	63 096 998	33 151 232	8 978 614	20 967 152
total contrats de formation continue	-	-	-	-	-	-
PFIENSERA : ERASMUS MUNDUS 2016/2019-RIMUNOVE	824 900	-	824 900	824 900	-	-
Total contrats d'enseignement	824 900	-	824 900	824 900	-	-
Total	92 271 328	7 205 185	85 066 143	40 099 377	11 078 614	33 888 152

