

DÉLIBÉRATION n° CA-22-12-2017-02 DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 22 décembre 2017

Budget initial 2018

Le Conseil d'administration

- Vu le Code de l'éducation, notamment les articles R.719-51 à R.719-112 ;
- Vu le décret n° 2012-1246 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment les articles 175, 176 et 177 ;
- Vu les Statuts de l'Université de Poitiers ;
- Vu les documents adressés au Conseil d'administration ;
- Vu les propositions présentées en Conseil d'administration ;

Après en avoir délibéré,

ADOPTE

Article 1^{er} : Autorisations budgétaires 2018

Les autorisations budgétaires pour l'année 2018 sont approuvées, conformément aux pièces-jointes et selon détails ci-dessous.

- 2 505 ETPT sous plafond d'emplois Etat / 286 ETPT sous plafond d'emplois établissement ;
- 275 623 722,17 € d'autorisations d'engagement, dont :
 - 188 857 408,58 € en personnel ;
 - 34 969 938,47 € en fonctionnement ;
 - 51 796 375,12 € en investissement.
- 252 446 806,74 € de crédits de paiement, dont :
 - 188 857 408,58 € en personnel ;
 - 35 273 154,04 € en fonctionnement ;
 - 28 316 244,12 € en investissement.
- 246 369 144,08 € de prévisions de recettes ;
- 6 077 662,66 € de solde budgétaire négatif.

Article 2 : Décompte des voix

La présente délibération est adoptée selon le décompte suivant :

28 votants

Pour	17
Contre	0
Abstention	11

UNIVERSITÉ DE POITIERS

1000000000

1000000000

Article 3 : Prévisions comptables 2018

Les prévisions comptables pour l'année 2018 sont approuvées, conformément aux pièces-jointes et selon détails ci-dessous.

- 4 644 462,66 € de variation négative de trésorerie ;
- 9 663 725 € de résultat patrimonial ;
- 14 165 725 € de capacité d'autofinancement ;
- 2 587 891 € de variation négative de fonds de roulement.

Article 4 : Décompte des voix

La présente délibération est adoptée selon le décompte suivant :

28 votants		
	Pour	24
	Contre	0
	Abstention	4

Fait à Poitiers, le 22 décembre 2017
Le Président de l'Université de Poitiers

Yves JEAN



UNIVERSITE DE POITIERS

12. JAN. 2018

Transmis à Madame la Rectrice, Chancelière des Universités, le

Direction des affaires juridiques

Tableau 1 - EPSCP
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat * En ETPT	(B) Emplois financés hors SCSP En ETPT	(C) = (A) + (B)
	Permanents	Titulaires CDI			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Non permanents CDD		1 241		1 241
			3	4	7
			290	92	382
S/total EC			1 534	96	1 630
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
					-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires CDI	876		876
	Non permanents CDD		16	52	68
S/total Biatss			971	190	1 161
Totaux			2 505 (1)	286	2 792
Plafond global des emplois voté par le CA **					
2 603 (3)					
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					

Tableau 2 - EPSCP
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BUDGET 2018

Dépenses	Montants	
	AE	CP
Personnel	188 857 408,58	188 857 408,58
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	58 143 317,97	58 143 317,97
<i>dont dépenses fléchées</i>	551 387,00	551 387,00
Fonctionnement	34 969 938,47	35 273 154,04
<i>dont dépenses fléchées</i>	504 416,00	504 416,00
Investissement	51 796 375,12	28 316 244,12
<i>dont dépenses fléchées</i>	4 242 581,00	4 242 581,00
TOTAL DES DÉPENSES	275 623 722,17	252 446 806,74
		B

Recettes	
Montants	
245 044 144,08	Recettes globalisées
203 680 838,00	Subvention pour charges de service public
81 500,00	Autres financements de l'Etat
26 352 776,53	Autres financements publics
14 929 029,55	Recettes propres
1 325 000,00	Recettes fléchées **
	Financements de l'Etat fléchés
1 325 000,00	Autres financements publics fléchés
	Recettes propres fléchées
246 369 144,08	
C	TOTAL DES RECETTES

6 077 662,66	
D2 = B - C (déficit)	Solde budgétaire (déficit)

D1 = C-B (excédent)	Solde budgétaire (excédent)

Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BUDGET 2018

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	6 077 662,66	Solde budgétaire (excédent) *	
dont solde budgétaire budget principal	5 163 585,66	dont solde budgétaire budget principal	
dont solde budgétaire budget du GEPA	914 077,00	dont solde budgétaire budget du GEPA	
dont solde budgétaire SIUMPSS	-	dont solde budgétaire FU	
dont solde budgétaire Fondation	-	dont solde budgétaire BAI	
		dont solde budgétaire SIE	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	3 062 066,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	3 545 266,00
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	850 000,00	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 800 000,00
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	9 989 728,66	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	5 345 266,00
Variation de trésorerie		Variation de trésorerie	4 644 462,66
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	(a)	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***	3 973 384,00
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	(d)	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée	671 078,66
TOTAL DES BESOINS	9 989 728,66	TOTAL DES FINANCEMENTS	9 989 728,66

et

ou

ou

ou

et

Tableau 6 - EPSCP
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BUDGET 2018

Compte de résultat prévisionnel		Montants	PRODUITS	Montants
CHARGES				
Personnel		188 857 408,58	Subventions de l'Etat	203 847 924,70
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				
Fonctionnement (autre que les charges de personnel)		57 339 225,73	Autres subventions	24 079 208,00
TOTAL DES CHARGES (1)		246 196 634,31	Autres produits	27 933 229,61
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		9 663 725,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	255 860 359,31
<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>			<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		255 860 359,31	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	255 860 359,31

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	9 663 725,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 915 000,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	15 413 000,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	
= CAF ou IAF*	14 165 725,00

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	14 165 725,00
Investissements	28 445 410,75	Financement de l'actif par l'Etat	268 320,00
Remboursement des dettes financières		Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	10 247 977,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	28 445 410,75	Autres ressources	1 175 497,75
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		Augmentation des dettes financières	
		TOTAL DES RESSOURCES (6)	25 857 519,75
		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	2 587 891,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	2 587 891,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	2 056 571,66
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11) *	4 644 462,66
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	34 159 324,00
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 955 213,00
Niveau de la TRESORERIE	36 114 537,00