

**Délibération n° 2022-81**  
**Budget rectificatif n° 3 (BR3) de l'exercice 2022**

*Le Conseil d'Administration de l'Université des Antilles, dans sa séance du 6 décembre 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 emplois (1), les autorisations budgétaires (2), l'équilibre financier (4) et la situation patrimoniale (6).

**Résultat du vote :**

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

**Le budget rectificatif n° 3 de l'exercice 2022 est adopté à l'unanimité des membres présents et représentés du Conseil d'Administration, conformément aux tableaux 1, 2, 4 et 6.**

Pour extrait certifié conforme,  
Fait à Pointe-à-Pitre, le 6 décembre 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](http://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>
			<b>Emplois sous plafond Etat *</b>		
Catégories d'emplois	Nature des emplois			En ETPT	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	398		398
		CDI	3		3
	Non permanents	CDD	113	26	139
<b>S/total EC</b>			<b>514</b>	<b>26</b>	<b>540</b>
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b>					-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	350		350
		CDI	11		11
	Non permanents	CDD	41	19	60
<b>S/total Biatss</b>			<b>402</b>	<b>19</b>	<b>421</b>
<b>Totaux</b>			<b>916 (1)</b>	<b>45</b>	<b>961 (2)</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>			<b>980 (3)</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 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

Etablissement UA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				Recettes				
	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3	
<b>Personnel</b>	84 905 535,87	88 422 882,09	86 693 437,18	85 624 868,94	84 905 535,87	88 422 882,09	86 693 437,18	85 624 868,94	<b>97 885 568,18</b>	<b>110 542 584,93</b>	<b>112 839 820,26</b>	<b>111 098 908,22</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	21 552 541,00	21 552 541,00	21 539 187,00	-	21 552 541,00	21 552 541,00	21 539 187,00	88 326 600,00	91 002 407,00	91 140 714,00	91 140 714,00	Subvention pour charges de service public
									2 558 927,84	4 814 155,30	4 986 055,30	4 986 055,30	Autres financements de l'Etat
									-	-	-	-	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	11 174 868,76	14 459 532,77	18 027 079,20	16 129 400,05	11 149 511,38	15 394 279,60	18 957 317,63	17 196 438,59	3 965 908,99	10 280 309,72	10 471 162,16	8 797 462,12	Autres financements publics
<i>Dont AE = CP</i>	7 912 766,30	8 584 980,22	12 213 647,03	12 213 647,03	7 912 766,30	8 584 980,22	12 213 647,03	12 213 647,03	3 034 131,35	4 445 712,91	6 241 888,80	6 174 676,80	Recettes propres
<i>Dont AE &lt;-&gt; CP</i>	3 262 102,46	5 674 952,55	5 813 432,17	3 915 753,02	3 236 745,08	6 809 299,38	6 743 670,60	4 982 791,56	-	-	-	-	Recettes fléchées **
									-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
									-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
									-	-	-	-	Recettes propres fléchées
<b>Investissement</b>	4 280 390,02	14 346 620,81	16 569 199,57	15 207 790,58	8 784 450,57	16 230 504,10	18 375 621,81	14 140 437,60					
<i>Dont AE = CP</i>	541 100,00	2 559 460,00	3 246 260,00	3 246 260,00	541 100,00	2 559 460,00	3 246 260,00	3 246 260,00					
<i>Dont AE &lt;-&gt; CP</i>	3 739 290,02	11 787 160,81	13 322 939,57	11 961 530,58	8 243 350,57	13 671 044,10	15 129 361,81	10 894 177,60					
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>100 360 794,65</b>	<b>117 229 035,67</b>	<b>121 289 715,95</b>	<b>116 962 059,57</b>	<b>104 839 497,82</b>	<b>120 047 665,79</b>	<b>124 026 376,62</b>	<b>116 961 745,13</b>	<b>97 885 568,18</b>	<b>110 542 584,93</b>	<b>112 839 820,26</b>	<b>111 098 908,22</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>Solde budgétaire - Excédent</b>					-	-	-	-	<b>6 953 929,64</b>	<b>9 505 080,86</b>	<b>11 186 556,36</b>	<b>5 862 836,91</b>	<b>Déficit - Solde budgétaire</b>

Tableau 4 - EQUILIBRE FINANCIER

Etablissement UA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)				
Besoins (utilisation des financements)	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit) *	6 953 929,64	9 505 080,86	11 186 556,36	5 862 836,91	-	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>								5 323 719,45	<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	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	32 800,00	32 800,00	-	103 200,00	105 600,00	105 600,00	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>7 049 929,64</b>	<b>9 551 252,05</b>	<b>11 239 127,55</b>	<b>5 915 408,10</b>	<b>-</b>	<b>122 971,19</b>	<b>125 371,19</b>	<b>125 371,19</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)</b>
Variation de trésorerie	-	-	-	-	7 049 929,64	9 428 280,86	11 113 756,36	5 790 036,91	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	<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>7 049 929,64</b>	<b>9 551 252,05</b>	<b>11 239 127,55</b>	<b>5 915 408,10</b>	<b>7 049 929,64</b>	<b>9 551 252,05</b>	<b>11 239 127,55</b>	<b>5 915 408,10</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>

Tableau 6 - SITUATION PATRIMONIALE

Etablissement UA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3	PRODUITS	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3
Personnel	84 861 517,61	88 210 827,92	86 438 605,61	85 498 944,96	Subventions de l'Etat	88 854 072,84	91 794 298,49	91 937 005,49	91 937 005,49
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	21 459 689,00	21 040 995,00	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	15 264 467,63	Autres subventions	2 742 263,30	5 359 054,06	5 460 796,28	4 543 497,96
					Autres produits	3 079 439,87	4 210 127,76	5 948 913,64	5 881 701,64
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>96 011 414,11</b>	<b>101 331 896,40</b>	<b>103 093 618,84</b>	<b>100 763 412,59</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>94 675 776,01</b>	<b>101 363 480,31</b>	<b>103 346 715,41</b>	<b>102 362 205,09</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	31 583,91	253 096,57	1 598 792,50	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 335 638,10	-	-	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>96 011 414,11</b>	<b>101 363 480,31</b>	<b>103 346 715,41</b>	<b>102 362 205,09</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>96 011 414,11</b>	<b>101 363 480,31</b>	<b>103 346 715,41</b>	<b>102 362 205,09</b>

\* 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	BR - 3
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>- 1 335 638,10</b>	<b>31 583,91</b>	<b>253 096,57</b>	<b>1 598 792,50</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 400 000,00	12 299 715,00	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	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	5 191 000,00
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>304 361,90</b>	<b>811 298,91</b>	<b>1 032 811,57</b>	<b>2 378 507,50</b>

\* 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	BR - 3	RESSOURCES	BI - 0	BR - 1	BR - 2	BR - 3
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	304 361,90	811 298,91	1 032 811,57	2 378 507,50
Investissements	7 631 823,99	10 895 535,46	12 376 717,13	9 609 393,66	Financement de l'actif par l'État	2 670 000,00	2 701 763,21	2 869 263,21	2 869 263,21
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 643 533,36	2 316 033,36	2 568 951,52	2 479 701,52
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	Autres ressources	-	-	-	-
					Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>7 631 823,99</b>	<b>10 895 535,46</b>	<b>12 376 717,13</b>	<b>9 609 393,66</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>4 617 895,26</b>	<b>5 829 095,48</b>	<b>6 471 026,30</b>	<b>7 727 472,23</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b>	<b>3 013 929</b>	<b>5 066 440</b>	<b>5 905 691</b>	<b>1 881 921</b>

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"