

CONSEIL d'ADMINISTRATION

Relevé de Délibérations

Séance du **15 DÉCEMBRE 2020**
en conférence audiovisuelle

Délibération CA 2020 / 12 / 15 – 5

Point 5 de l'Ordre du Jour :

BUDGET INITIAL 2021

Document transmis aux Administrateurs

★ ANNEXE 4

Rappel : le budget de l'Université de Lorraine en format GBCP (Gestion Budgétaire et Comptable Publique) se présente sous la forme de 10 tableaux budgétaires :

□ **Les tableaux soumis au vote :**

- Le tableau 1 des emplois
- Le tableau 2 des autorisations budgétaires
- Le tableau 4 d'équilibre financier
- Le tableau 6 de situation patrimoniale
- Le tableau 9 des opérations pluriannuelles

□ **Les tableaux présentés pour information :**

- Le tableau 3 des dépenses par destination et des recettes par origine
- Le tableau 5 des opérations pour compte de tiers
- Le tableau 7 du plan de trésorerie
- Le tableau 8 des opérations liées aux recettes fléchées
- Le tableau 10 détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

Tableau 1 : Tableau des emplois Budget Initial 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP	6 203	1 020	7 223
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETP (c) :	6 203		

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	6 203	443 104 876	1 020	42 556 822	7 223	498 700 000
1 - TITULAIRES	5 132	400 054 918			5 132	400 054 918
• Titulaires État	5 132	400 054 918			5 132	400 054 918
• Titulaires organisme (corps propres)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	1 071	43 049 958	1 020	42 556 822	2 091	85 606 780
• Contractuels de droit public	1 071	43 049 958	1 020	42 556 822	2 091	85 606 780
OC01	119	6 295 904	232	11 195 566	351	17 494 550
OC02	952	36 753 974	788	31 350 255	952	60 112 229
- Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
• Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
OC01	0	0	0	0	0	0
OC02	0	0	0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES	0	0	0	0	0	0
4 - AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						13 088 302

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AECP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Le plafond global des emplois voté par le Conseil d'Administration (7223) comprend les emplois sous plafond de l'État (6203) + les emplois financés sur ressources propres (1020).
Variation par rapport au Budget Rectificatif 2020 : + 1 emploi

**Tableau 2 : Autorisations budgétaires du Budget de l'établissement
Budget Initial 2021**

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	DEPENSES				RECETTES				
	Autorisations d'Engagement (AE)		Crédits de Paiement (CP)		Compte financier 2019	Budget rectificatif 2020	Budget initial 2021		
Enveloppes hors projet de recherche	Compte financier 2019	Budget rectificatif 2020	Budget initial 2021	Compte financier 2019	Budget rectificatif 2020	Budget initial 2021	Compte financier 2019	Budget rectificatif 2020	Budget initial 2021
	554 756 258	572 015 091	593 686 297	562 677 074	564 162 065	584 610 974	561 652 921	567 913 951	573 744 778
Personnel	463 144 547	469 604 234	477 689 378	463 144 547	469 604 234	477 689 378	485 170 015	491 230 604	493 039 338
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	137 045 654	138 405 568	139 596 011	137 045 654	138 405 568	139 596 011	746 969	741 851	1 336 865
Fonctionnement	74 525 652	78 325 780	79 889 562	75 542 049	72 792 890	78 922 878	4 059 753	3 696 054	3 500 000
Investissement	17 086 058	24 085 077	36 107 357	23 990 478	21 764 941	27 998 718	18 187 501	15 891 714	16 573 943
Enveloppes projet de recherche	38 963 556	44 963 976	45 783 178	39 790 397	44 077 793	49 995 878	35 401 175	47 133 726	41 313 594
Personnel	17 653 035	21 001 316	21 010 622	17 653 035	21 001 316	21 010 622	8 755 350	7 440 669	6 184 833
Fonctionnement	12 581 823	12 090 997	17 733 618	12 238 313	11 694 749	18 921 043	25 904 917	34 308 056	32 284 602
Investissement	8 728 699	11 871 663	7 038 938	9 899 049	11 381 728	10 064 213	740 908	5 385 001	2 844 159
TOTAL DES DÉPENSES	593 719 814	616 979 067	639 469 475	602 467 471	608 239 858	634 606 852	597 054 096	615 047 677	615 058 372
Solde budgétaire (excédent)				0	6 807 819	0	5 413 375	0	19 548 480
Solde budgétaire (déficit)				0	0	0	0	0	0

ARTICLE 1 :

Le Conseil d'Administration approuve à l'unanimité les autorisations budgétaires suivantes pour le **budget agrégé de l'Établissement** comprenant le **budget principal** et le budget annexe de la **Fondation** :

- **7 223 Équivalent Temps Plein Travaillé** (ETPT) dont 6 203 ETPT sous plafond d'emplois législatifs et 1 020 ETPT hors plafond d'emplois législatifs

3. Au titre du budget principal

- **638 320 005 M€ d'Autorisations d'Engagement (AE) dont**
 - 477 689 378 € en personnel, et 21 010 622 € pour l'enveloppe « contrats de recherche »
 - 78 740 092 € en fonctionnement, et 17 733 618 € pour l'enveloppe « contrats de recherche »
 - 36 107 357 € en investissement, et 7 038 938 € pour l'enveloppe « contrats de recherche »
- **633 457 382 M€ de Crédits de Paiement (CP) dont**
 - 477 689 378 € en personnel, et 21 010 622 € pour l'enveloppe « contrats de recherche »
 - 77 773 408 € en fonctionnement, et 18 921 043 € pour l'enveloppe « contrats de recherche »
 - 27 998 718 € en investissement, et 10 064 213 € pour l'enveloppe « contrats de recherche »
- **613 992 372 € de prévision de recettes**
- **- 19 465 010 € de solde budgétaire**

4. Au titre du budget annexe de la Fondation

- **1 149 470 € d'Autorisations d'Engagement (AE) dont**
 - 1 149 470 € en fonctionnement
- **1 149 470 € de Crédits de Paiement (CP) dont**
 - 1 149 470 € en fonctionnement
- **1 066 000 € de prévision de recettes**
- **- 83 470 € de solde budgétaire**

ARTICLE 2 :

Le Conseil d'Administration approuve à l'unanimité les prévisions comptables suivantes pour le budget de l'Établissement :

- **- 23 793 908 € de variation de trésorerie**
- **- 2 761 492 € de résultat patrimonial**
- **8 267 654 € de Capacité d'Auto Financement (CAF)**
- **- 17 018 147 € de variation du Fonds de Roulement**

Dont, au titre du budget principal :

- - 2 756 022 € de résultat patrimonial
- 8 842 124 € de Capacité d'Auto Financement (CAF)
- - 16 443 677 € de variation du Fonds de Roulement

Dont, au titre du budget de la Fondation :

- - 5 470 € de résultat patrimonial
- 575 470 € d'Insuffisance d'Auto Financement (IAF)
- - 574 470 € de variation du Fonds de Roulement

N. B. : Le Budget Initial 2021 est soutenable compte-tenu du montant de la trésorerie estimée à 70 186 315 € au 31 décembre 2021.

Délibération :

Les membres du Conseil d'Administration approuvent le Budget Initial 2021 de l'Université de Lorraine : emplois, autorisations d'engagement, crédits de paiement, solde budgétaire, prévisions budgétaires et tableaux correspondants.

Résultat du vote :

Nombre de membres en exercice	31
Nombre de votants	23
Présents	18
Représentés	5
Nombre de REFUS de VOTE	0
Nombre de voix POUR	20
Nombre de voix CONTRE	0
Nombre d'ABSTENTIONS	3

Fait le 16 décembre 2020



Le Président
Pierre MUTZENHARDT

• Transmis au Recteur Chancelier le

18 DEC. 2020

**Tableau 4 : Équilibre financier
Budget Initial 2021**

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Besoins (utilisation des financements)			
	Compte Financier 2019	Budget Rectificatif 2020	Budget Initial 2021
Solde budgétaire (déficit)	5 413 375	0	19 548 480
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	5 431 788	0	19 465 010
<i>dont solde budgétaire fondation N.I.T.</i>	0	0	83 470
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) Dépôts et cautionnements	1 489 050	1 512 177	1 524 414
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	9 109 174	10 203 615	10 796 966
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	505 546	0	0
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	16 517 145	11 715 792	31 869 880
ABONDEMENT de la trésorerie	0	7 654 635	0
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	0	0	0
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	5 889 300	7 872 967	0
TOTAL DES BESOINS	16 517 145	19 370 427	31 869 880

Financements (couverture des besoins)			
	Budget Rectificatif 2020	Compte Financier 2019	Budget Initial 2021
Solde budgétaire (excédent)	6 807 819	0	0
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	6 711 370	0	0
<i>dont solde budgétaire fondation N.I.T.</i>	96 449	18 412	0
Nouveaux emprunts (capital) Remboursements de prêts (capital) Dépôts et cautionnements	11 304	6 220	4 854
Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)	12 551 304	13 034 931	8 071 118
Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	0	301 715	0
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme	19 370 427	13 342 867	8 075 972
PRELEVEMENT de la trésorerie	0	3 174 279	23 793 908
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>	218 332	9 063 578	11 430 700
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	0	0	12 363 208
TOTAL DES FINANCEMENTS	19 370 427	16 517 145	31 869 880

**Tableau 6 : Situation patrimoniale du budget de l'établissement
Budget Initial 2021**

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2019	Budget Rectificatif 2020	Budget Initial 2021	PRODUITS	Compte Financier 2019	Budget Rectificatif 2020	Budget Initial 2021
Personnel	473 056 893	485 295 550	491 230 000	Subventions de l'Etat	503 675 590	491 230 604	493 039 338
dont charges de pensions civiles*	137 045 781	138 405 568	139 596 011	Fiscalité affectée	9 350 382	6 150 054	5 762 794
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	137 435 089	152 727 008	145 242 921	Autres subventions	21 995 323	38 948 433	47 960 382
				Autres produits	77 766 858	85 083 670	86 948 915
TOTAL DES CHARGES	610 491 982	618 022 558	636 472 921	TOTAL DES PRODUITS	612 788 152	621 412 761	633 711 429
Résultat prévisionnel : bénéfice	2 296 171	3 390 203	0	Résultat prévisionnel : perte	0	0	2 761 492
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	612 788 152	621 412 761	636 472 921	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	612 788 152	621 412 761	636 472 921

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Compte Financier 2019	Budget Rectificatif 2020	Budget Initial 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 296 171	3 390 203	-2 761 492
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	38 432 804	41 889 421	40 514 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 749 882	1 307 007	1 594 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	54 957	33 000	15 000
- produits de cession d'éléments d'actifs	128 978	170 000	100 000
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	25 041 084	28 055 164	27 805 854
= CAF ou IAF*	12 863 987	15 780 453	8 267 654

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

**Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles
Budget Initial 2021 - Budget de l'établissement**

(Pages 76 à 99 de l'[annexe 4](#))

CONSEIL d'ADMINISTRATION

Relevé de Délibérations

Séance du **15 DÉCEMBRE 2020**
en conférence audiovisuelle

Délibération CA 2020 / 12 / 15 – 6

Point 5a de l'Ordre du Jour :

BUDGET INITIAL 2021

- a) Programmation triennale 2021-2023 des travaux du Programme Pluriannuel des Investissements Immobiliers (PP2i) de l'Université de Lorraine
Document transmis aux Administrateurs ★ ANNEXE 5

Délibération :

Les membres du Conseil d'Administration arrêtent l'annuité 2021 de la programmation triennale 2021-2023 dans le cadre du Programme Pluriannuel des Investissements Immobiliers (PP2i) de l'Université de Lorraine ainsi que les grandes lignes des actions stratégiques de mise en œuvre du Schéma Pluriannuel de Stratégie Immobilière (annexe immobilière du Budget 2021).

Résultat du vote :

Nombre de membres en exercice	31
Nombre de votants	23
Présents	18
Représentés	5
Nombre de REFUS de VOTE	0
Nombre de voix POUR	20
Nombre de voix CONTRE	0
Nombre d'ABSTENTIONS	3

Fait le 16 décembre 2020



Le Président
Pierre MUTZENHARDT

• Transmis au Recteur Chancelier le **18 DEC. 2020**

CONSEIL d'ADMINISTRATION

Relevé de Délibérations

Séance du **15 DÉCEMBRE 2020**
en conférence audiovisuelle

Délibération CA 2020 / 12 / 15 – 7

Point 5b de l'Ordre du Jour :

BUDGET INITIAL 2021

- b) Taux dérogatoires des Frais de Gestion, Service et Environnement (FGSE) applicables aux recettes non affectées en Formation

Document transmis aux Administrateurs

★ ANNEXE 6

Délibération :

Les membres du Conseil d'Administration approuvent les taux dérogatoires 2021 de Frais de Gestion, Service et Environnement (FGSE) applicables aux recettes non affectées en Formation.

Résultat du vote :

Nombre de membres en exercice	31
Nombre de votants	23
Présents	18
Représentés	5
Nombre de REFUS de VOTE	0
Nombre de voix POUR	20
Nombre de voix CONTRE	0
Nombre d'ABSTENTIONS	3

Fait le 16 décembre 2020



Le Président
Pierre MUTZENHARDT

• Transmis au Recteur Chancelier le **18 DEC. 2020**

CONSEIL d'ADMINISTRATION

Relevé de Délibérations

Séance du **15 DÉCEMBRE 2020**
en conférence audiovisuelle

Délibération CA 2020 / 12 / 15 – 8

Point 6 de l'Ordre du Jour :

PROGRAMMATION des ACHATS 2021-2024

Document transmis aux Administrateurs

★ ANNEXES 7 et 7.1

Annexe 07 : Programmation des Achats 2021-2024

Annexe 07-1 : Programmation 2021 des Achats 2021-2024

Délibération :

Les membres du Conseil d'Administration approuvent à l'unanimité la programmation des achats 2021-2024, plus particulièrement l'annuité 2021.

Résultat du vote :

Nombre de membres en exercice	31
Nombre de votants	23
Présents	18
Représentés	5
Nombre de REFUS de VOTE	0
Nombre de voix POUR	23
Nombre de voix CONTRE	0
Nombre d'ABSTENTIONS	0

Fait le 16 décembre 2020



Le Président
Pierre MUTZENHARDT

• Transmis au Recteur Chancelier le **18 DEC. 2020**