

## CA du 6 juillet 2007

En cours d'année, le CA est amené à voter des décisions budgétaires modificatives venant corriger le budget primitif et permettant de modifier à la hausse ou à la baisse les autorisations de dépenses prévues au budget primitif.

Une première DBM a traité du report des crédits de recherche et du report de certains crédits de construction, maintenance et sécurité.

La seconde DBM traite des reports de crédits ainsi que de crédits nouveaux et de changements de masse.

|                                                                |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>DBM 2, 2007,</b>                                            | <b>1</b>  |
| <b>CA du 6 juillet 2007</b>                                    | <b>1</b>  |
| <b>1- Reports de crédits.</b>                                  | <b>2</b>  |
| 1.1 Crédits de fonctionnement.                                 | 2         |
| Tableau 1- report de crédits de fonctionnement.                | 3         |
| 1.2- Crédits d'équipement.                                     | 4         |
| Tableau 2 : report de crédits d'équipement.                    | 4         |
| 1.3 Autres crédits                                             | 4         |
| Tableau 3A Report des autres crédits (hors formation continue) | 5         |
| Tableau 3B Report.des autres crédits (hors formation continue) | 6         |
| Tableau 3CB Report crédits spécifique de formation continue)   | 7         |
| <b>2- Crédits nouveaux.</b>                                    | <b>7</b>  |
| Tableau 4 A Crédits nouveaux                                   | 8         |
| Tableau 4 B Crédits nouveaux                                   | 8         |
| Tableau 4 C Crédits nouveaux                                   | 9         |
| <b>3- Changements de masse.</b>                                | <b>9</b>  |
| Tableau 5 Changements de masse                                 | 10        |
| <b>5- Prélèvements sur réserves</b>                            | <b>10</b> |
| 5.1- Opérations de reprise sur réserves                        | 10        |
| Tableau 6 Opérations de reprises sur réserves                  | 10        |
| 5.2- Prélèvements sur réserves du CUEEP.                       | 11        |
| Tableau 7 Prélèvements sur réserves CUEEP                      | 11        |
| Tableau 8 Récapitulatif DBM                                    | 12        |

## **1- Reports de crédits.**

Il s'agit de crédits non utilisés au cours de l'exercice précédent et qui, dans certaines conditions fixées à la fois par la réglementation et les décisions du conseil, viennent augmenter les autorisations de dépenses de l'exercice en cours.

La DBM 2 traite en particulier des opérations qui ont été engagées sur le budget 2006, mais qui n'ont pas pu être soldées sur cet exercice. En l'absence de report, les factures devraient être payées sur le budget 2007, réduisant ainsi les possibilités de dépense propres à cet exercice. L'encadré rappelle les règles de report appliquées en 2006.

### *Encadré Règles de report (sauf crédits recherche).*

**Les crédits d'équipement** autres que ceux de la recherche sont reportables, si ces crédits ont fait l'objet d'un engagement juridique c'est à dire d'un bon de commande ils seront reportés intégralement.

**Les crédits de personnel** (hors les heures complémentaires) et les crédits de réception ne sont pas reportables.

Les crédits d'heures complémentaires sont reportables, dans la limite du 1/10<sup>ème</sup> de la dotation, sur l'UB formation qui assure leur gestion au niveau de l'établissement.

**Les crédits de fonctionnement** (autres que ceux de recherche). qui concernent les dépenses de fonctionnement courant (sauf personnel et réception) sont reportables suivant les deux conditions cumulatives suivantes:

- dans la limite du 1/10<sup>ème</sup> de la dotation
- engagement juridique préalable (bon de commande)

### **1.1 Crédits de fonctionnement.**

Le tableau 1 présente les demandes des composantes et des services communs et centraux. Le report possible correspond au minimum du 1/10<sup>ème</sup> et des bons de commande non soldés. Le report autorisé correspond au minimum du report demandé par la composante et du report possible.

Nous proposons d'effectuer les reports sur l'UB présidence, et de les affecter au fur et à mesure de leurs besoins aux composantes, dans la limite des reports autorisés. Cette procédure permet de limiter les reports aux stricts besoins et de ne pas obérer inutilement le résultat financier de l'exercice. Les années précédentes, les composantes n'ont pas demandé l'utilisation intégrale de leurs reports autorisés.

**Tableau 1 : report de crédits de fonctionnement.**

| UB                 | CREDITS<br>2006      | 1/10 DES<br>CREDITS<br>2006 | BONS DE<br>COMMANDES<br>NON SOLDES | REPORT<br>AUTORISE<br>OU<br>DEMANDE |
|--------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| SES                | 297 227,85           | 29 722,79                   | 6 384,31                           | 6 384,31                            |
| Mathématiques      | 231 240,53           | 23 124,05                   | 34 819,81                          | 23 124,05                           |
| I.E.E.A.           | 276 337,21           | 27 633,72                   | 24 254,15                          | 24 254,15                           |
| Physique           | 262 421,64           | 26 242,16                   | 25 785,77                          | 25 785,77                           |
| Chimie             | 133 994,02           | 13 399,40                   | 12 577,00                          | 12 577,00                           |
| Biologie           | 201 359,06           | 20 135,91                   | 8 177,45                           | 4 644,55                            |
| Sciences Terre     | 70 199,31            | 7 019,93                    | 7 106,22                           | 7 019,93                            |
| Wimereux           | 155 422,59           | 15 542,26                   | 4 820,19                           | 4 820,19                            |
| Géographie         | 147 080,34           | 14 708,03                   | 3 456,42                           | 3 456,42                            |
| Cueep              | 89 965,28            | 8 996,53                    | 9 556,53                           | 8 996,53                            |
| Polytech           | 716 367,92           | 71 636,79                   | 44 116,75                          | 44 116,75                           |
| I.A.E.             | 684 954,87           | 68 495,49                   | 46 339,20                          | 41 709,03                           |
| I.U.T.             | 2 859 705,59         | 285 970,56                  | 60 663,93                          | 60 663,93                           |
| S.U.A.P.S.         | 106 727,62           | 10 672,76                   | 8 330,50                           | 8 330,50                            |
| S.C.A.S.           | 166 319,00           | 16 631,90                   | 17 147,99                          | 16 631,90                           |
| S.C.D.             | 1 149 138,00         | 114 913,80                  | 65 049,61                          | 65 049,61                           |
| Serv. Centraux     | 2 148 444,09         | 214 844,41                  | 143 477,46                         | 137 500,78                          |
| Formation          | 504 409,73           | 50 440,97                   | 86 909,81                          | 81 208,21                           |
| Recherche          | 67 000,00            | 6 700,00                    | 8 420,60                           | 6 400,20                            |
| Ctre International | 713 919,30           | 71 391,93                   | 20 260,08                          | 20 002,00                           |
| Vie étudiante      | 126 972,61           | 12 697,26                   | 16 894,63                          | 12 697,26                           |
| Culture            | 162 029,12           | 16 202,91                   | 23 266,49                          | 16 202,91                           |
| Tice               | 139 882,52           | 13 988,25                   | 792,42                             | 792,42                              |
| <b>TOTAL</b>       | <b>11 411 118,20</b> | <b>1 141 111,82</b>         | <b>678 607,32</b>                  | <b>632 368,40</b>                   |

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| <b>UB présidence</b> | <b>632 368,40</b> |
|----------------------|-------------------|

(\*) La dernière colonne est le min du 1/10è et des bons de commande non soldés ; pour certaines composantes ce min est supérieur au report qu'elles ont demandé et c'est alors celui-ci qui apparaît.

## 1.2- Crédits d'équipement.

Les bons de commande non soldés sont reportés intégralement.

**Tableau 2 : report de crédits d'équipement.**

| UB                 | CREDITS<br>2006     | REPORTS<br>2006   | DEPENSES<br>2006    | DISPONIBLE          | BONS DE<br>COMMANDES<br>NON SOLDES | REPORT<br>AUTORISE |
|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|
| Serv; Centraux     | 75 345,00           | 26 688,94         | 70 909,76           | 31 124,18           | 30 504,13                          | 30 504,13          |
| SES                | 43 312,08           | 14 250,11         | 47 438,59           | 10 123,60           | 8 836,52                           | 8 836,52           |
| Mathématiques      | 11 793,77           | 4 291,24          | 9 742,41            | 6 342,60            | 3 313,00                           | 3 313,00           |
| I.E.E.A.           | 262 870,45          | 184 996,70        | 339 738,49          | 108 128,66          | 35 498,97                          | 35 498,97          |
| Physique           | 78 563,09           | 53 238,02         | 21 834,25           | 109 966,86          | 48 953,92                          | 48 953,92          |
| Chimie             | 106 442,94          | 7 699,37          | 33 133,52           | 81 008,79           | 2 823,46                           | 2 823,46           |
| Biologie           | 110 494,38          | 0,00              | 25 571,16           | 84 923,22           | 24 416,96                          | 24 416,96          |
| Sciences terre     | 20 779,60           |                   | 9 961,93            | 10 817,67           | 1 289,48                           | 1 289,48           |
| Wimereux           | 6 500,00            | 20 000,00         | 3 878,53            | 22 621,47           | 20 884,44                          | 20 884,44          |
| Géographie         | 13 691,90           |                   | 10 130,17           | 3 561,73            | 450,31                             | 450,31             |
| Cueep              | 44 000,00           |                   | 29 264,59           | 14 735,41           | 14 285,89                          | 14 285,89          |
| Polytech           | 307 989,90          | 89 785,52         | 286 775,43          | 110 999,99          | 110 999,99                         | 110 999,99         |
| I.A.E.             | 430 679,18          | 153 799,00        | 321 742,30          | 262 735,88          | 33 715,54                          | 33 715,54          |
| I.U.T.             | 1 376 826,07        |                   | 529 545,64          | 847 280,43          | 118 240,42                         | 118 240,42         |
| S.U.A.P.S.         | 4 000,00            | 29 817,00         | 33 636,20           | 180,80              | 0,00                               | 0,00               |
| S.C.A.S.           | 49 414,00           | 8 665,24          | 7 698,87            | 50 380,37           | 49 414,00                          | 49 414,00          |
| S.C.D.             | 30 000,00           | 25 790,89         | 26 827,19           | 28 963,70           | 25 433,17                          | 25 433,17          |
| Formation          | 500 755,59          | 161 088,30        | 143 526,14          | 518 317,75          | 362 056,08                         | 362 056,08         |
| Ctre international | 18 936,79           |                   | 15 307,29           | 3 629,50            | 3 629,50                           | 3 629,50           |
| Vie étudiante      | 40 118,00           | 57 246,52         | 59 480,01           | 37 884,51           | 31 514,50                          | 31 514,50          |
| Culture            | 5 890,55            | 710,00            | 709,23              | 5 891,32            | 5 890,55                           | 5 890,55           |
| TICE               | 239 892,86          | 1 136,56          | 212 038,21          | 28 991,21           | 28 991,21                          | 28 991,21          |
| <b>TOTAL</b>       | <b>3 778 296,15</b> | <b>839 203,41</b> | <b>2 238 889,91</b> | <b>2 378 609,65</b> | <b>961 142,04</b>                  | <b>961 142,04</b>  |

## 1.3 Autres crédits

Il s'agit de crédits correspondant à des conventions, de crédits du FSDIE qui ont un usage spécifique, pluri annuel, et dont les soldes sont donc systématiquement reportés. Les crédits d'heures complémentaires sont reportés dans la limite autorisée.

**Tableau 3A Report des autres crédits (hors formation continue).**

| UB                   |                                 | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL             |
|----------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>Serv.Centraux</b> | Mission expertise               | 1 051,79                  |                      |                           | 1 051,79          |
|                      | conseil régional                | 92 132,00                 |                      |                           | 92 132,00         |
|                      | TOTAL                           | <b>93 183,79</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>93 183,79</b>  |
| <b>Mathématiques</b> | Programme TEMPUS                | 2 859,54                  |                      |                           | 2 859,54          |
|                      | Mission ADIREM                  | 1 109,82                  |                      |                           | 1 109,82          |
|                      | TOTAL                           | <b>3 969,36</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>3 969,36</b>   |
| <b>I.A.E</b>         | subvention région apprentissage | 138 971,00                |                      |                           | 138 971,00        |
|                      | conventions internationales     | 33 089,96                 |                      |                           | 33 089,96         |
|                      | conventions OMCC OMSG OMPP      | 52 569,00                 |                      |                           | 52 569,00         |
|                      | Lentic liège Fléxicurité        | 102 307,79                |                      |                           | 102 307,79        |
|                      | TOTAL                           | <b>326 937,75</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>326 937,75</b> |
| <b>Physique</b>      | université de Bruxelles         | 9 385,16                  |                      |                           | 9 385,16          |
|                      | Promotion de la physique        | 9 463,05                  |                      |                           | 9 463,05          |
|                      | TOTAL                           | <b>18 848,21</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>18 848,21</b>  |
| <b>Chimie</b>        | Adrinord                        |                           |                      | 13 446,83                 | 13 446,83         |
|                      | Université de Paris X CMEP      | 3 503,44                  |                      |                           | 3 503,44          |
|                      | CNRS                            |                           |                      | 58 297,64                 | 58 297,64         |
|                      | TOTAL                           | <b>3 503,44</b>           | <b>0,00</b>          | <b>71 744,47</b>          | <b>75 247,91</b>  |
| <b>Formation</b>     | CIES                            | 59 865,41                 | 3 000,00             | 2 500,00                  | 65 365,41         |
|                      | Heures complémentaires          |                           | 114 227,00           |                           | 114 227,00        |
|                      | Egalité des chances             | 21 409,37                 | 20 000,00            |                           | 41 409,37         |
|                      | TOTAL                           | <b>81 274,78</b>          | <b>137 227,00</b>    | <b>2 500,00</b>           | <b>221 001,78</b> |
| <b>SES</b>           | Colloque ELUE                   | 29 164,09                 |                      |                           | 29 164,09         |
|                      | Erasmus mundus                  | 5 343,52                  | 1 732,11             | 3 000,00                  | 10 075,63         |
|                      | convention GIDE                 | 3 201,94                  |                      |                           | 3 201,94          |
|                      | TOTAL                           | <b>37 709,55</b>          | <b>1 732,11</b>      | <b>3 000,00</b>           | <b>42 441,66</b>  |
| <b>Culture</b>       | Expo "au dela du compas"        | 5 648,29                  |                      |                           | 5 648,29          |
|                      | TOTAL                           | <b>5 648,29</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>5 648,29</b>   |

**Tableau 3B Report des autres crédits (hors formation continue).**

| UB                   |                                            | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL               |
|----------------------|--------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>I.E.E.A</b>       | CNFM                                       | 3 363,34                  |                      | 19 000,00                 | 22 363,34           |
|                      | socrates                                   | 9 467,84                  |                      |                           | 9 467,84            |
|                      |                                            | <b>12 831,18</b>          | <b>0,00</b>          | <b>19 000,00</b>          | <b>31 831,18</b>    |
| <b>Recherche</b>     | ANR                                        | 135 503,55                | 6 000,00             | 1 131,42                  | 142 634,97          |
|                      | Consil Régional et Drire                   | 18 278,56                 |                      |                           | 18 278,56           |
|                      | Conseil général                            | 8 962,41                  |                      | 3 000,00                  | 11 962,41           |
|                      | Conseil régional Noropale                  | 131 469,80                |                      |                           | 131 469,80          |
|                      | TOTAL                                      | <b>294 214,32</b>         | <b>6 000,00</b>      | <b>4 131,42</b>           | <b>304 345,74</b>   |
| <b>I.U.T</b>         | report HC                                  |                           | <b>184 649,84</b>    |                           | <b>184 649,84</b>   |
| <b>UB présidence</b> | conventions antérieures à 2003             | 187 060,52                |                      |                           | 187 060,52          |
|                      | Solde provisions votées en 2006            |                           |                      | 18 850,00                 | 18 850,00           |
|                      | TOTAL                                      | <b>187 060,52</b>         | <b>0,00</b>          | <b>18 850,00</b>          | <b>205 910,52</b>   |
| <b>Biologie</b>      | ARC                                        | 419,60                    |                      |                           | 419,60              |
|                      | LIGUE CANCER                               | 16 196,71                 |                      |                           | 16 196,71           |
|                      | Mission d'expertise et d'évaluation (MEN). | 1 812,59                  |                      |                           | 1 812,59            |
|                      | TOTAL                                      | <b>18 428,90</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>18 428,90</b>    |
| <b>CUEEP</b>         | Conseil Régional                           | 1 698,00                  |                      | 24 249,72                 | 25 947,72           |
|                      | MEN                                        | 1 297,63                  |                      |                           | 1 297,63            |
|                      | TOTAL                                      | <b>2 995,63</b>           | <b>0,00</b>          | <b>24 249,72</b>          | <b>27 245,35</b>    |
| <b>Polytech</b>      | Adrinord                                   | 4 552,15                  |                      |                           | 4 552,15            |
|                      | Mission d'expertise et d'évaluation (MEN). | 4 831,70                  |                      |                           | 4 831,70            |
|                      | Contrats de projet                         | 1 770,45                  |                      |                           | 1 770,45            |
|                      | Consulat d'Algérie                         | 5 731,91                  |                      |                           | 5 731,91            |
|                      | Cnous                                      | 2 170,91                  |                      |                           | 2 170,91            |
|                      | Crous                                      | 18 084,59                 |                      |                           | 18 084,59           |
|                      | TOTAL                                      | <b>37 141,71</b>          |                      |                           | <b>37 141,71</b>    |
| <b>RI</b>            | Sub internationales(Socrates, Ambassades)  | <b>300 313,42</b>         | <b>38 883,00</b>     | <b>2 000,00</b>           | <b>341 196,42</b>   |
| <b>Vie étudiante</b> | FSDIE                                      | <b>12 306,00</b>          |                      |                           | <b>12 306,00</b>    |
| <b>TIC</b>           | contrat quadriennal TIC                    | <b>25 153,43</b>          |                      | <b>87 914,32</b>          | <b>113 067,75</b>   |
| <b>Total</b>         |                                            | <b>1 461 520,28</b>       | <b>368 491,95</b>    | <b>233 389,93</b>         | <b>2 063 402,16</b> |

**Tableau 3C Report crédits spécifique de formation continue).**

| UB           |                    | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL             |
|--------------|--------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|
| IAE          | conventions région | 167 597,80                |                      |                           | 167 597,80        |
|              | TOTAL              | <b>167 597,80</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>167 597,80</b> |
| SUDES        | conventions région | 250 573,82                |                      | 52 154,48                 | 302 728,30        |
|              | TOTAL              | <b>250 573,82</b>         | <b>0,00</b>          | <b>52 154,48</b>          | <b>302 728,30</b> |
| <b>TOTAL</b> |                    | <b>418 171,62</b>         | <b>0,00</b>          | <b>52 154,48</b>          | <b>470 326,10</b> |

## **2- Crédits nouveaux.**

Le budget primitif est établi sur la base de prévisions de recettes. Il convient de vérifier si ces prévisions ont bien été correctes. Certaines recettes n'ont pas pu être inscrites au budget primitif, par ce que, par exemple, les négociations avec les financeurs potentiels n'étaient pas suffisamment avancées.

Rappelons que :

- Les recettes effectives peuvent s'avérer être supérieures aux prévisions; il convient alors de faire un DBM positive, dite des crédits nouveaux, donnant des autorisations supplémentaires de crédits et de dépenses aux composantes.
- Elles peuvent au contraire être inférieures aux prévisions et il convient donc de réduire les autorisations de dépenses en annulant un certain montant de crédits.

En milieu d'exercice, il convient d'être prudent sur l'ouverture de crédits nouveaux. Le tableau ne reprend ici que ceux qui sont indispensables pour assurer certaines activités d'enseignement ou de recherche.

**Tableau 4 A Crédits nouveaux**

| UB                   |                                   | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL             |
|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>SES</b>           | Séminaire CLERSE                  | 1 000,00                  |                      |                           | 1 000,00          |
|                      | Crédit recherche licences SAS     | 4 080,65                  |                      |                           | 4 080,65          |
|                      | HC Lille 3                        |                           | 9 496,80             |                           | 9 496,80          |
|                      | HC Lille 2                        | 22 245,20                 | 2 937,62             |                           | 25 182,82         |
|                      | Délégation INRA                   |                           | 10 672,00            |                           | 10 672,00         |
|                      | Délégation CNRS                   |                           | 16 007,16            |                           | 16 007,16         |
|                      | Crédit IUF                        | 10 245,00                 |                      | 5 000,00                  | 15 245,00         |
|                      | Remboursement Ebsco               | 3 938,62                  |                      |                           | 3 938,62          |
|                      | CNL                               | 2 200,00                  |                      |                           | 2 200,00          |
|                      | Conseil Régional                  | 2 000,00                  |                      |                           | 2 000,00          |
|                      | <b>TOTAL</b>                      | <b>45 709,47</b>          | <b>39 113,58</b>     | <b>5 000,00</b>           | <b>89 823,05</b>  |
| <b>Mathématiques</b> |                                   |                           |                      |                           | 0,00              |
|                      | Université du Littoral            | 1 027,00                  |                      |                           | 1 027,00          |
|                      | Programme PREMIER - Univ.Grenoble | 500,00                    |                      |                           | 500,00            |
|                      | <b>TOTAL</b>                      | <b>1 527,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>1 527,00</b>   |
| <b>polytech</b>      | Adrinord                          | 25 448,69                 |                      |                           | 25 448,69         |
|                      | Echange de service HC             |                           | 93 914,23            |                           | 93 914,23         |
|                      | Feder                             | 5 960,00                  | 34 040,00            |                           | 40 000,00         |
|                      | <b>TOTAL</b>                      | <b>31 408,69</b>          | <b>127 954,23</b>    | <b>0,00</b>               | <b>159 362,92</b> |
| <b>IEEA</b>          | ERASMUS                           | 30 130,00                 |                      |                           | 30 130,00         |
|                      | FEDER                             | 51 220,00                 | 24 280,00            | 9 300,00                  | 84 800,00         |
|                      | Conseil Régional                  | 2 200,00                  | 25 300,00            |                           | 27 500,00         |
|                      | MEN                               | 1 477,50                  |                      |                           | 1 477,50          |
|                      | Délégation CNRS                   |                           | 8 003,58             |                           | 8 003,58          |
|                      | <b>TOTAL</b>                      | <b>85 027,50</b>          | <b>57 583,58</b>     | <b>9 300,00</b>           | <b>151 911,08</b> |

**Tableau 4 B Crédits nouveaux**

| UB                       |                                   | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL             |
|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>Physique</b>          | ANR                               | 129 716,00                | 120 000,00           | 157 224,00                | 406 940,00        |
|                          | Feder                             | 30 000,00                 |                      |                           | 30 000,00         |
|                          | <b>TOTAL</b>                      | <b>159 716,00</b>         | <b>120 000,00</b>    | <b>157 224,00</b>         | <b>436 940,00</b> |
| <b>Chimie</b>            | Remboursement assurances          | 4 449,12                  |                      | 1 973,41                  | 6 422,53          |
|                          | Feder                             | 24 105,20                 | 108 274,80           |                           | 132 380,00        |
|                          | Région                            | 625,60                    |                      | 15 014,40                 | 15 640,00         |
|                          | Adrinord                          |                           |                      | 10 000,00                 | 10 000,00         |
|                          | convention ANR ouverte au SAIC    | -26 045,00                |                      | -65 875,00                | -91 920,00        |
|                          | <b>TOTAL</b>                      | <b>3 134,92</b>           | <b>108 274,80</b>    | <b>-38 887,19</b>         | <b>72 522,53</b>  |
| <b>Biologie</b>          | INSERM                            | 20 123,27                 |                      |                           | 20 123,27         |
|                          | HC Université LILLE3              |                           | 77 048,30            |                           | 77 048,30         |
|                          | Délégation CNRS                   |                           | 21 342,85            |                           | 21 342,85         |
|                          | HC Institut Pasteur               |                           | 987,39               |                           | 987,39            |
|                          | HC Université d'Artois            |                           | 1 491,44             |                           | 1 491,44          |
|                          | ANR                               | 81 600,00                 | 90 000,00            |                           | 171 600,00        |
|                          | Conseil Régional                  |                           |                      | 9 424,22                  | 9 424,22          |
|                          | <b>TOTAL</b>                      | <b>101 723,27</b>         | <b>190 869,98</b>    | <b>9 424,22</b>           | <b>302 017,47</b> |
| <b>Sciences de Terre</b> | CNRS                              |                           |                      | 49 999,98                 | 49 999,98         |
|                          | <b>TOTAL</b>                      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>49 999,98</b>          | <b>49 999,98</b>  |
| <b>Services centraux</b> | Diminution prévision FC personnel | -7 700,00                 |                      |                           | -7 700,00         |
|                          | Conseil Régional                  |                           | -39 150,00           |                           | -39 150,00        |
|                          | ARC                               |                           | 9 113,53             |                           | 9 113,53          |
|                          | <b>TOTAL</b>                      | <b>-7 700,00</b>          | <b>-30 036,47</b>    | <b>0,00</b>               | <b>-37 736,47</b> |

**Tableau 4 C Crédits nouveaux**

| UB                        |                                       | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL               |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>I.A.E.</b>             | conventions services                  |                           | 11 408,49            |                           | 11 408,49           |
|                           | Délégation CNRS                       |                           | 10 671,43            |                           | 10 671,43           |
|                           | Flexicurite FSE                       | 6 000,00                  | 40 000,00            |                           | 46 000,00           |
|                           | CCIAH FSE                             | 2 250,00                  |                      |                           | 2 250,00            |
|                           | TOTAL                                 | <b>8 250,00</b>           | <b>62 079,92</b>     | <b>0,00</b>               | <b>70 329,92</b>    |
| <b>S.C.D</b>              | Complément DGF                        | 2 988,70                  |                      |                           | 2 988,70            |
|                           | Financement base de données IEL       | 11 820,00                 |                      |                           | 11 820,00           |
|                           | Centre national du livre              | 7 900,00                  |                      |                           | 7 900,00            |
|                           | TOTAL                                 | <b>22 708,70</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>22 708,70</b>    |
| <b>Vie étudiante</b>      | aide aux étudiants handicapés (5MEN)  | <b>30 000,00</b>          |                      |                           | <b>30 000,00</b>    |
| <b>Ctre International</b> | Subventions des Ambassades            | <b>17 270,00</b>          |                      |                           | <b>17 270,00</b>    |
| <b>IUT</b>                | Participation achat matériel          |                           |                      | <b>62 192,00</b>          | <b>62 192,00</b>    |
| <b>Formation</b>          | Pole universitaire lille              | <b>40 000,00</b>          |                      |                           | <b>40 000,00</b>    |
| <b>CUEEP</b>              | complément recette                    | <b>42 802,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>42 802,00</b>    |
| <b>TIC</b>                | projet UNICIEL et université en ligne | <b>224 790,00</b>         | <b>120 000,00</b>    |                           | <b>344 790,00</b>   |
| <b>RECHERCHE</b>          | Conseil régional                      | 106 000,00                |                      |                           | 106 000,00          |
|                           | Allocation Spécifique MEN             | 13 263,00                 |                      |                           | 13 263,00           |
|                           | Feder                                 | 244 000,00                |                      |                           | 244 000,00          |
|                           |                                       | <b>363 263,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>363 263,00</b>   |
| <b>Total</b>              |                                       | <b>1 169 630,55</b>       | <b>795 839,62</b>    | <b>254 253,01</b>         | <b>2 219 723,18</b> |

### **3- Changements de masse.**

Une DBM peut porter sur des changements de masse (3 masses, fonctionnement, personnel, investissement). Les dépenses de fonctionnement ont pu être surestimées, ou les dépenses d'équipement sous estimées (par exemple, un besoin d'équipement nouveau apparaît nécessaire au cours de l'exercice).

Un changement de masse permet de réduire les premiers et d'augmenter les seconds du même montant. La réglementation permet par exemple la transformation de crédits de fonctionnement en équipement mais pas l'inverse.

**Tableau 5 Changements de masse**

| UB             | fonctionnement     | Personnel         | Investissement   |
|----------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Serv. Centraux | -10 055,97         |                   | 10 055,97        |
| SES            | 2 299,06           | -4 299,06         | 2 000,00         |
| I.E.E.A.       | -7 640,00          | 7 640,00          |                  |
| Chimie         | -6 400,00          | 1 400,00          | 5 000,00         |
| Géographie     | 11 362,17          | -11 362,17        |                  |
| Polytech       | 263,12             | -263,12           |                  |
| I.A.E.         | 24 122,74          | -24 122,74        |                  |
| S.U.D.E.S      | -100 000,00        | 100 000,00        |                  |
| RI             | 402,13             | -402,13           |                  |
| Formation      | -88 038,79         | 44 038,79         | 44 000,00        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>-173 685,54</b> | <b>112 629,57</b> | <b>61 055,97</b> |

**5- Prélèvements sur réserves.****5.1- Les opérations de reprise sur réserves.**

Certaines opérations de régularisation concernant les exercices antérieurs ne peuvent être effectuées que par un prélèvement sur réserves.

**Tableau 6 Les prélèvements sur réserves**

|                                                        |                   |             |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Présidence</b>                                      |                   |             |                   |
| Régularisation au profit de la TG de pensions retraite | 65 575,00         |             | 65 575,00         |
| Annulation de titres exercices antérieurs              | 18 999,00         |             | 18 999,00         |
| Avance sur contrat 2008 PPF Bio-Informatique           | 12 000,00         |             |                   |
| Régularisation à la demande de l'agence comptable      | 68 721,91         |             | 68 721,91         |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>165 295,91</b> |             | <b>165 295,91</b> |
| <b>SUDES</b>                                           | <b>491 233,74</b> |             | <b>491 233,74</b> |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>656 529,65</b> | <b>0,00</b> | <b>656 529,65</b> |

## 5.2- Le prélèvement sur réserves du CUEEP

Le CA du 15 décembre 2006.a voté un budget 2007 provisoire pour le CUEEP. Avec un prélèvement sur réserves de 194 000€. La réactualisation de ce budget au 31 mars 2007 entraine une ouverture complémentaire prise sur les réserves de l'établissement de 1 423 198€.

|                                                           | BP PROVISOIRE<br>2007 voté par le<br>CA 15 décembre | BP 2007<br>réactualisé |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|
| Personnel permanent                                       | 4 674 000                                           | 4 450 000              |
| HC FI accordée par USL CA 4/11/05 soit 460 heures en 2007 | 25 000                                              | 25 000                 |
| Vacations sur salaires soit 11 400 heures sur 2007        | 45 000                                              | 475 000                |
| <b>Sous total masse salariale directe</b>                 | <b>4 744 000</b>                                    | <b>4 950 000</b>       |
| Vacations sur honoraires soit 6250 heures sur 2007        | 40 000                                              | 330 000                |
| mise à disposition APP et SEMM                            | 190 000                                             | 240 000                |
| <b>Sous total masse salariale directe et indirecte</b>    | <b>4 974 000</b>                                    | <b>5 520 000</b>       |
| dépenses fonctionnement courant                           | 200 000                                             | 800 000                |
| dont frais de déplacement 80 000 au lieu 100 000          |                                                     |                        |
| Provision créances irrécouvrables                         | 75 000                                              | 350 000                |
| équipement                                                | 5 000                                               | 50 000                 |
| contribution aux charges communes                         | 433 000                                             | 433 000                |
| contribution DAM                                          | 37 000                                              | 37 000                 |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                                     | <b>5 724 000</b>                                    | <b>7 190 000</b>       |
| <b>RECETTES</b>                                           | <b>5 530 000</b>                                    | <b>5 572 802</b>       |
| <b>DEFICIT</b>                                            | <b>194 000</b>                                      | <b>1 617 198</b>       |

**PRELEVEMENT SUR RESERVES A SOUMETTRE AU VOTE**

**1 423 198**

Le CA sera amené à se prononcer sur la DBM récapitulée dans le tableau suivant

**Tableau 8 Récapitulatif DBM**

|     |                       | Report de Crédits |                | Prélèvement sur réserves et crédits spécifiques |                |                          |                | Credits nouveaux |                | Total          |                | Total DBM    |
|-----|-----------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
|     |                       |                   |                | crédits spécifiques                             |                | prélèvement sur réserves |                |                  |                |                |                |              |
|     | Composante            | Fonctionnement    | Investissement | Fonctionnement                                  | Investissement | Fonctionnement           | Investissement | fonctionnement   | investissement | fonctionnement | investissement |              |
| 900 | UB Présidence         |                   |                | 187060,52                                       | 18850          | 165 295,91               |                |                  |                | 352 356,43     | 18 850,00      | 371 206,43   |
| 901 | Sciences Economiques  | 6 384,31          | 8 836,52       | 39 441,66                                       | 3 000,00       |                          |                | 84 823,05        | 5 000,00       | 130 649,02     | 16 836,52      | 147 485,54   |
| 902 | Mathématiques         | 23 124,05         | 3 313,00       | 3 969,36                                        |                |                          |                | 1 527,00         |                | 28 620,41      | 3 313,00       | 31 933,41    |
| 903 | I.E.E.A.              | 24 254,15         | 35 498,97      | 12 831,18                                       | 19 000,00      |                          |                | 142 611,08       | 9 300,00       | 179 696,41     | 63 798,97      | 243 495,38   |
| 904 | Physique              | 25 785,77         | 48 953,92      | 18 848,21                                       |                |                          |                | 279 716,00       | 157 224,00     | 324 349,98     | 206 177,92     | 530 527,90   |
| 905 | Chimie                | 12 577,00         | 2 823,46       | 3 503,44                                        | 71 744,47      |                          |                | 111 409,72       | -38 887,19     | 127 490,16     | 35 680,74      | 163 170,90   |
| 906 | Biologie              | 4 644,55          | 24 416,96      | 18 428,90                                       |                |                          |                | 292 593,25       | 9 424,22       | 315 666,70     | 33 841,18      | 349 507,88   |
| 907 | Sciences de la Terre  | 7 019,93          | 1 289,48       |                                                 |                |                          |                |                  | 49 999,98      | 7 019,93       | 51 289,46      | 58 309,39    |
| 908 | Wimereux              | 4 820,19          | 20 884,44      |                                                 |                |                          |                |                  |                | 4 820,19       | 20 884,44      | 25 704,63    |
| 909 | Géographie            | 3 456,42          | 450,31         |                                                 |                |                          |                |                  |                | 3 456,42       | 450,31         | 3 906,73     |
| 920 | CUEEP                 | 8 996,53          | 14 285,89      | 2 995,63                                        | 24 249,72      | 1 378 198,00             | 45 000,00      | 42 802,00        |                | 1 432 992,16   | 83 535,61      | 1 516 527,77 |
| 921 | Polytech              | 44 116,75         | 110 999,99     | 37 141,71                                       |                |                          |                | 159 362,92       |                | 240 621,38     | 110 999,99     | 351 621,37   |
| 922 | I.A.E.                | 41 709,03         | 33 715,54      | 494 535,55                                      |                |                          |                | 70 329,92        |                | 606 574,50     | 33 715,54      | 640 290,04   |
| 923 | I.U.T.                | 60 663,93         | 118 240,42     | 184 649,84                                      |                |                          |                |                  | 62 192,00      | 245 313,77     | 180 432,42     | 425 746,19   |
| 931 | S.U.A.P.S.            | 8 330,50          |                |                                                 |                |                          |                |                  |                | 8 330,50       | 0,00           | 8 330,50     |
| 933 | S.U.D.E.S             |                   |                | 250 573,82                                      | 52 154,48      | 491 233,74               |                |                  |                | 741 807,56     | 52 154,48      | 793 962,04   |
| 936 | S.C.A.S.              | 16 631,90         | 49 414,00      |                                                 |                |                          |                |                  |                | 16 631,90      | 49 414,00      | 66 045,90    |
| 939 | S.C.D                 | 65 049,61         | 25 433,17      |                                                 |                |                          |                | 22 708,70        |                | 87 758,31      | 25 433,17      | 113 191,48   |
| 940 | Serv.centraux         | 137 500,78        | 30 504,13      | 93 183,79                                       |                |                          |                | -37 736,47       |                | 192 948,10     | 30 504,13      | 223 452,23   |
| 941 | Formation             | 81 208,21         | 362 056,08     | 218 501,78                                      | 2 500,00       |                          |                | 40 000,00        |                | 339 709,99     | 364 556,08     | 704 266,07   |
| 942 | Recherche             | 6 400,20          |                | 300 214,32                                      | 4 131,42       |                          |                | 363 263,00       |                | 669 877,52     | 4 131,42       | 674 008,94   |
| 943 | Ctre International    | 20 002,00         | 3 629,50       | 339 196,42                                      | 2 000,00       |                          |                | 17 270,00        |                | 376 468,42     | 5 629,50       | 382 097,92   |
| 944 | Vie étudiante         | 12 697,26         | 31 514,50      | 12 306,00                                       |                |                          |                | 30 000,00        |                | 55 003,26      | 31 514,50      | 86 517,76    |
| 945 | culture               | 16 202,91         | 5 890,55       | 5 648,29                                        |                |                          |                |                  |                | 21 851,20      | 5 890,55       | 27 741,75    |
| 946 | Tice                  | 792,42            | 28 991,21      | 25 153,43                                       | 87 914,32      |                          |                | 344 790,00       |                | 370 735,85     | 116 905,53     | 487 641,38   |
|     | TOTAL USTL (hors SIU) | 632 368,40        | 961 142,04     | 2 248 183,85                                    | 285 544,41     | 2 034 727,65             | 45 000,00      | 1 965 470,17     | 254 253,01     | 6 880 750,07   | 1 545 939,46   | 8 426 689,53 |
| 457 | SIU                   |                   |                | 669 212,78                                      |                |                          |                |                  |                | 669 212,78     |                | 669 212,78   |
|     | TOTAL USTL            | 632 368,40        | 961 142,04     | 2 917 396,63                                    | 285 544,41     | 2 034 727,65             | 45 000,00      | 1 965 470,17     | 254 253,01     | 7 549 962,85   | 1 545 939,46   | 9 095 902,31 |

