

# **DBM2 2008**

## **Commission des finances du 3 juillet 2008**

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, 2008,</b>                                            | <b>1</b>  |
| <b>CA du 11 juillet 2008</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) | 6         |
| Tableau 3B Report des autres crédits (hors formation continue) | 7         |
| Tableau 3CB Report crédits spécifique de formation continue)   | 8         |
| <b>2- Crédits nouveaux.</b>                                    | <b>8</b>  |
| Tableau 4 A Crédits nouveaux                                   | 9         |
| Tableau 4 B Crédits nouveaux                                   | 10        |
| Tableau 4 C Crédits nouveaux                                   | 11        |
| <b>3- Changements de masse.</b>                                | <b>11</b> |
| Tableau 5 Changements de masse                                 | 12        |
| <b>5- Prélèvements sur réserves</b>                            | <b>12</b> |
| 5.1- Opérations de reprise sur réserves                        | 12        |
| Tableau 6 Opérations de reprises sur réserves                  | 12        |
| Tableau 8 Récapitulatif DBM                                    | 13        |

## **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 2007, mais qui n'ont pas pu être soldées sur cet exercice. En l'absence de report, les factures devraient être payées sur le budget 2008, réduisant ainsi les possibilités de dépense propres à cet exercice. L'encadré rappelle les règles de report appliquées en 2007.

*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.

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

| UB                 | CREDITS<br>2007      | 1/10 DES<br>CREDITS<br>2007 | BONS DE<br>COMMANDES<br>NON SOLDES | REPORT<br>AUTORISE<br>OU<br>DEMANDE |
|--------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
|                    | 1                    | 2                           | 3                                  | 4                                   |
| Présidence         |                      |                             |                                    | 0,00                                |
| SES                | 380 557,23           | 38 055,72                   | 26 181,79                          | 26 181,79                           |
| Mathématiques      | 317 226,52           | 31 722,65                   | 8 527,94                           | 8 527,94                            |
| I.E.E.A.           | 597 592,16           | 59 759,22                   | 18 478,69                          | 18 478,69                           |
| Physique           | 361 323,20           | 36 132,32                   | 24 932,06                          | 24 932,06                           |
| Chimie             | 138 194,44           | 13 819,44                   | 1 966,89                           | 1 966,89                            |
| Biologie           | 177 485,47           | 17 748,55                   | 9 159,30                           | 9 159,30                            |
| Sciences Terre     | 95 960,01            | 9 596,00                    | 4 056,12                           | 4 056,12                            |
| Wimereux           | 152 323,68           | 15 232,37                   | 788,54                             | 788,54                              |
| Géographie         | 154 473,07           | 15 447,31                   | 7 488,04                           | 7 488,04                            |
| Cueep              | 46 980,83            | 4 698,08                    | 720,35                             | 720,35                              |
| Polytech           | 624 879,95           | 62 488,00                   | 7 228,07                           | 7 228,07                            |
| I.A.E.             | 995 451,58           | 99 545,16                   | 18 607,98                          | 18 607,98                           |
| I.U.T.             | 2 167 473,54         | 216 747,35                  | 184 791,60                         | 184 791,60                          |
| S.U.A.P.S.         | 106 106,41           | 10 610,64                   | 4 723,96                           | 4 723,96                            |
| S.C.A.S.           | 160 000,00           | 16 000,00                   | 15 437,45                          | 15 437,45                           |
| S.C.D.             | 1 405 174,70         | 140 517,47                  | 37 172,63                          | 37 172,63                           |
| Serv. Centraux     | 1 415 332,75         | 141 533,28                  | 141 828,41                         | 141 828,41                          |
| Formation          | 689 591,60           | 68 959,16                   | 50 233,43                          | 43 518,76                           |
| Ctre International | 1 269 344,00         | 126 934,40                  | 16 444,28                          | 16 444,28                           |
| Vie étudiante      | 70 546,75            | 7 054,68                    | 7 054,68                           | 7 054,68                            |
| Culture            | 226 618,15           | 22 661,82                   | 776,97                             | 776,97                              |
| Tice               | 299 851,83           | 29 985,18                   | 20 040,39                          | 20 040,39                           |
| <b>TOTAL</b>       | <b>11 852 487,87</b> | <b>1 185 248,79</b>         | <b>606 639,57</b>                  | <b>599 924,90</b>                   |

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| <b>UB présidence</b> | <b>599 924,90</b> |
|----------------------|-------------------|

Le report maximal autorisé est le minimum entre les colonnes (2) et (3).

## 1.2- Crédits d'équipement.

Les bons de commande non soldés sont reportés intégralement.

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

| UB                 | CREDITS<br>2007     | REPORTS<br>2007   | DEPENSES<br>2007    | DISPONIBLE          | BONS DE<br>COMMANDES<br>NON SOLDES | REPORT<br>AUTORISE |
|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|
| Serv; Centraux     | 133 463,13          |                   | 130 344,56          | 3 118,57            | 3 041,64                           | 3 041,64           |
| SES                | 42 867,23           | 8 836,52          | 46 162,25           | 5 541,52            | 4 593,84                           | 4 593,84           |
| Mathématiques      | 10 800,00           | 3 313,00          | 10 601,01           | 3 511,99            | 3 233,89                           | 3 233,89           |
| I.E.E.A.           | 220 401,21          | 34 001,30         | 58 850,17           | 95 552,34           | 66 528,04                          | 66 528,04          |
| Physique           | 19 131,70           | 48 953,92         | 53 428,95           | 14 656,67           | 12 335,57                          | 12 335,57          |
| Chimie             | 20 268,20           | 2 823,46          | 14 506,64           | 8 585,02            | 17 621,30                          | 17 621,30          |
| Biologie           | 6 347,77            | 24 416,96         | 7 300,74            | 23 463,99           | 9 757,03                           | 9 757,03           |
| Sciences terre     | 39 408,13           | 1 289,48          | 35 140,91           | 5 556,70            | 2 551,41                           | 2 551,41           |
| Wimereux           | 6 500,00            | 20 884,44         | 20 866,82           | 6 517,62            | 0,00                               | 0,00               |
| Géographie         | 19 732,22           | 450,31            | 11 931,10           | 8 251,43            | 7 865,47                           | 7 865,47           |
| Cueep              | 95 984,41           |                   | 81 129,89           | 14 854,52           | 0,00                               | 0,00               |
| Polytech           | 393 904,84          | 110 999,99        | 404 095,77          | 100 809,06          | 95 989,12                          | 95 989,12          |
| I.A.E.             | 291 952,94          | 31 762,60         | 206 332,06          | 117 383,48          | 47 408,76                          | 47 408,76          |
| I.U.T.             | 1 645 505,58        | 118 240,42        | 918 919,36          | 844 826,64          | 441 381,58                         | 441 381,58         |
| S.U.A.P.S.         | 1 054,27            |                   | 1 057,27            |                     |                                    | 0,00               |
| S.C.A.S.           | 59 414,00           |                   | 20 870,20           | 38 543,80           | 38 477,39                          | 38 477,39          |
| S.C.D.             | 61 433,17           |                   | 50 067,19           | 11 365,98           | 10 433,50                          | 10 433,50          |
| Formation          | 366 074,75          | 362 056,08        | 463 258,36          | 264 872,47          | 155 058,88                         | 155 058,88         |
| Ctre international | 23 629,50           |                   | 13 236,12           | 10 393,38           | 2 992,07                           | 2 992,07           |
| Vie étudiante      | 32 314,50           |                   | 18 977,78           | 13 336,72           | 5 144,93                           | 5 144,93           |
| Culture            | 12 675,55           |                   | 11 850,11           | 825,44              |                                    | 0,00               |
| TICE               | 79 423,36           | 30 353,34         | 78 746,04           | 31 030,66           | 31 028,66                          | 31 028,66          |
| <b>TOTAL</b>       | <b>3 582 286,46</b> | <b>798 381,82</b> | <b>2 657 673,30</b> | <b>1 622 998,00</b> | <b>955 443,08</b>                  | <b>955 443,08</b>  |

## 1.3 Autres crédits

Il s'agit de crédits correspondant à des conventions, qui ont un usage spécifique (crédits dit fléchés), pluri annuel, et dont les soldes peuvent être reportés. Pour pouvoir être reportés, ces crédits ont fait l'objet d'une demande spécifique, justifiant de leur utilisation aux fins pour lesquelles ils avaient été ouverts. Les demandes de report sont accompagnées de la copie de notification, du ou des numéros des titres de recettes, d'un état des dépenses.

L'appréciation du caractère « fléché » de ces crédits est faite au niveau de la cellule budget.

Les crédits d'heures complémentaires sont reportés dans la limite autorisée soit 10% de la dotation au budget. Ce report se fait uniquement sur le compte heures complémentaires de la cellule formation sauf pour l'IUT (Sa dotation d'heures complémentaires est faite à partir de sa DGF propre).

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

| UB                             |                                       | CREDITS           | CREDITS           | CREDITS          | TOTAL               |
|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
|                                |                                       | FONCTIONNEMENT    | PERSONNEL         | INVESTISSEMENT   |                     |
| <b>Serv.Centraux</b>           | Opération Sciences en fête            | 4 515,40          |                   |                  | 4 515,40            |
|                                | Opération Nuit des chercheurs         | 658,86            |                   |                  | 658,86              |
|                                | Formation de l'encadrement            | 4 150,00          |                   |                  | 4 150,00            |
|                                | Mission ministérielle                 | 1 051,79          |                   |                  | 1 051,79            |
|                                | TOTAL                                 | <b>10 376,05</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>10 376,05</b>    |
| <b>Mathématiques</b>           | Programme Tempus                      | 2 859,54          |                   |                  | 2 859,54            |
|                                | Université de Bourgogne colloque IREM | 2 000,00          |                   |                  | 2 000,00            |
|                                | TOTAL                                 | <b>4 859,54</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>4 859,54</b>     |
| <b>TIC</b>                     | Convention CIEL                       | 475 060,77        | 99 047,25         |                  | 574 108,02          |
|                                | Convention Production Vidéo Canal U   | 12 385,68         |                   |                  | 12 385,68           |
|                                | Université en Ligne                   |                   | 96 952,75         |                  | 96 952,75           |
|                                | Produit Formation Multimédia          | 41 105,30         |                   |                  | 41 105,30           |
|                                | TOTAL                                 | <b>528 551,75</b> | <b>196 000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>724 551,75</b>   |
| <b>Physique</b>                | Promotion Physique                    | 6 781,82          |                   |                  | 6 781,82            |
|                                | Programme ARCUS                       | 25 188,38         |                   |                  | 25 188,38           |
|                                | Contrat Européen MEYP                 | 104 557,48        |                   |                  | 104 557,48          |
|                                | TOTAL                                 | <b>136 527,68</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>136 527,68</b>   |
| <b>Chimie</b>                  | Conseil Régional                      | 992,70            | 3 000,00          |                  | 3 992,70            |
|                                | Crédit Européen                       | 1 869,81          |                   |                  | 1 869,81            |
|                                | Adrinord                              |                   |                   | 11 397,90        | 11 397,90           |
|                                | TOTAL                                 | <b>2 862,51</b>   | <b>3 000,00</b>   | <b>11 397,90</b> | <b>17 260,41</b>    |
| <b>Formation</b>               | HC                                    |                   | 69 949,00         |                  | 69 949,00           |
|                                | CIES                                  | 52 529,38         |                   |                  | 52 529,38           |
|                                | Egalité des chances                   |                   |                   |                  |                     |
|                                | Convention ORES                       | 10 000,00         | 20 273,23         |                  | 30 273,23           |
|                                | TOTAL                                 | <b>62 529,38</b>  | <b>90 222,23</b>  | <b>0,00</b>      | <b>152 751,61</b>   |
| <b>SES</b>                     | Convention SENI                       | 35 738,98         |                   |                  | 35 738,98           |
|                                | Convention ERASMUS MUNDUS             | 26 564,97         |                   |                  | 26 564,97           |
|                                | TOTAL                                 | <b>62 303,95</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>62 303,95</b>    |
| <b>Station Marine WIMEREUX</b> | CROUS-Bourse                          | 760,00            |                   |                  | 760,00              |
|                                | TOTAL                                 | <b>760,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>760,00</b>       |
| <b>Total</b>                   |                                       | <b>808 770,86</b> | <b>289 222,23</b> | <b>11 397,90</b> | <b>1 109 390,99</b> |

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

| UB                          |                                                           | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>I.A.E</b>                | Convention Région Apprentissage                           | 188 445,61                |                      |                           | 188 445,61          |
|                             | Convention Shangai-Casablanca                             | 82 876,00                 |                      |                           | 82 876,00           |
|                             | Convention OMCC-OMSG-OMPP                                 | 32 017,00                 |                      |                           | 32 017,00           |
|                             | Convention Flexicurité                                    | 53 914,79                 |                      |                           | 53 914,79           |
|                             | TOTAL                                                     | <b>357 253,40</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>357 253,40</b>   |
| <b>I.E.E.A</b>              | CNFM                                                      | 8 357,76                  | 25 007,92            |                           | 33 365,68           |
|                             |                                                           | <b>8 357,76</b>           | <b>25 007,92</b>     | <b>0,00</b>               | <b>33 365,68</b>    |
| <b>Recherche</b>            | Convention CNRS                                           | 55 000,00                 |                      | 120 000,00                | 175 000,00          |
|                             | Cré-Innov                                                 | 47 678,97                 |                      |                           | 47 678,97           |
|                             | TOTAL                                                     | <b>102 678,97</b>         | <b>0,00</b>          | <b>120 000,00</b>         | <b>222 678,97</b>   |
| <b>IUT</b>                  | Convention premier équipement                             |                           |                      | 724 869,59                | 724 869,59          |
|                             | HC                                                        |                           | 153 820,80           |                           | 153 820,80          |
|                             | Convention Région                                         | 25 000,00                 |                      |                           | 25 000,00           |
|                             | TOTAL                                                     | <b>25 000,00</b>          | <b>153 820,80</b>    | <b>724 869,59</b>         | <b>903 690,39</b>   |
| <b>Sciences de la Terre</b> | CNRS - salle blanche                                      |                           |                      | 82 603,89                 | 82 603,89           |
|                             | TOTAL                                                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>82 603,89</b>          | <b>82 603,89</b>    |
| <b>RI</b>                   | Affaires étrangères                                       | 29 756,34                 |                      |                           | 29 756,34           |
|                             | Erasmus                                                   | 399 176,09                | 19 940,00            |                           | 419 116,09          |
|                             | TOTAL                                                     | <b>428 932,43</b>         |                      |                           | <b>448 872,43</b>   |
| <b>Vie étudiante</b>        | FSDIE                                                     | <b>76 599,60</b>          |                      |                           | <b>76 599,60</b>    |
| <b>SCD</b>                  | Interface de Recherche fédérée                            | 76 200,00                 |                      |                           | 76 200,00           |
|                             | Intégration des Bibliothèques associé au catalogue commun | 42 708,00                 |                      |                           | 42 708,00           |
|                             | TOTAL                                                     | <b>118 908,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>118 908,00</b>   |
| <b>Total</b>                |                                                           | <b>1 117 730,16</b>       | <b>178 828,72</b>    | <b>927 473,48</b>         | <b>2 243 972,36</b> |

**Tableau 3C Report de la formation continue.**

| UB           |                    | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL             |
|--------------|--------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|
| IAE          | conventions région | 157 870,20                |                      |                           | 157 870,20        |
|              | TOTAL              | 157 870,20                | 0,00                 | 0,00                      | 157 870,20        |
| SUDES        | conventions région | 404 475,22                |                      | 1 762,75                  | 406 237,97        |
|              | TOTAL              | 404 475,22                | 0,00                 | 1 762,75                  | 406 237,97        |
| <b>TOTAL</b> |                    | <b>562 345,42</b>         | <b>0,00</b>          | <b>1 762,75</b>           | <b>564 108,17</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, parce 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 une 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          | CREDITS          | CREDITS        | TOTAL            |
|----------------------|----------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                      |                                        | FONCTIONNEMENT   | PERSONNEL        | INVESTISSEMENT |                  |
| <b>SES</b>           | Colloques                              | -12 150,00       | 9 000,00         |                | -3 150,00        |
|                      | HC-Univ.Lille 3-sorbonne.IEP           |                  | 43 560,98        |                | 43 560,98        |
|                      | Association SIAD                       | 5 183,78         |                  |                | 5 183,78         |
|                      | IUF                                    | 11 177,60        | 4 067,40         |                | 15 245,00        |
|                      | Université d'Anvers - convention PUL   | 4 100,00         |                  |                | 4 100,00         |
|                      | Remboursement EBSCO                    | 7 832,67         |                  |                | 7 832,67         |
|                      | <b>TOTAL</b>                           | <b>16 144,05</b> | <b>56 628,38</b> | <b>0,00</b>    | <b>72 772,43</b> |
| <b>Mathématiques</b> | Convention PREMIER                     | <b>2 500,00</b>  |                  |                | <b>2 500,00</b>  |
| <b>polytech</b>      | Colloque - Région                      | 3 000,00         |                  |                | 3 000,00         |
|                      | HC-Inria-CNRS-Univ. Valenciennes       |                  | 80 267,70        |                | 80 267,70        |
|                      | <b>TOTAL</b>                           | <b>3 000,00</b>  | <b>80 267,70</b> | <b>0,00</b>    | <b>83 267,70</b> |
| <b>IEEA</b>          | NEXTER (Projet étudiant)               | 6 170,00         |                  |                | 6 170,00         |
|                      | Colloque JOBIM                         | 28 000,00        |                  |                | 28 000,00        |
|                      | THOMSON colloque WISe                  | 4 000,00         |                  |                | 4 000,00         |
|                      | MEN                                    | 1 500,00         |                  |                | 1 500,00         |
|                      | Projet CMEP                            | 2 500,00         |                  |                | 2 500,00         |
|                      | HC-Lille2-Ecole centrale-IUT d'Avignon |                  | 6 104,21         |                | 6 104,21         |
|                      | EDF                                    | 20 280,00        | 15 600,00        |                | 35 880,00        |
|                      | CNFM                                   | 3 500,00         |                  |                | 3 500,00         |
|                      | <b>TOTAL</b>                           | <b>65 950,00</b> | <b>21 704,21</b> | <b>0,00</b>    | <b>87 654,21</b> |

**Tableau 4 B Crédits nouveaux**

| UB                                 |                                    | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL             |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>Physique</b>                    | Convention Projet WOLF             | 3 000,00                  |                      | 6 000,00                  | 9 000,00          |
|                                    | Convention FANSBAMED               | 19 403,10                 |                      |                           | 19 403,10         |
|                                    | HC-Ecole des mines                 |                           | 3 239,52             |                           | 3 239,52          |
|                                    | Colloques PAMO                     | 35 000,00                 |                      |                           | 35 000,00         |
|                                    | TOTAL                              | <b>57 403,10</b>          | <b>3 239,52</b>      | <b>6 000,00</b>           | <b>66 642,62</b>  |
| <b>Chimie</b>                      | Colloque région                    | 1 000,00                  |                      |                           | 1 000,00          |
|                                    | Adrinord                           |                           |                      | 10 000,00                 | 10 000,00         |
|                                    | ENSCL                              | 2 660,00                  |                      | 26 000,00                 | 28 660,00         |
|                                    | TOTAL                              | <b>3 660,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>36 000,00</b>          | <b>39 660,00</b>  |
| <b>Biologie</b>                    | CNRS                               |                           | 21 342,00            |                           | 21 342,00         |
|                                    | INSERM                             |                           | 32 019,81            |                           | 32 019,81         |
|                                    | HC-Pasteur-Artois-Lille2-lille3    |                           | 21 276,62            |                           | 21 276,62         |
|                                    | TOTAL                              | <b>0,00</b>               | <b>74 638,43</b>     | <b>0,00</b>               | <b>74 638,43</b>  |
| <b>Service Gen</b>                 | Région Nord pas Calais             | 3 480,00                  |                      |                           | 3 480,00          |
|                                    | Allocation recherche région        |                           | 405 281,71           |                           | 405 281,71        |
|                                    | Action national des SCUIO          | 8 000,00                  |                      |                           | 8 000,00          |
|                                    | Asso.connaissances Languedoc Rous. | 15 300,00                 |                      |                           | 15 300,00         |
|                                    | MEN                                |                           | 28 543,00            |                           | 28 543,00         |
|                                    | TOTAL                              | <b>26 780,00</b>          | <b>433 824,71</b>    | <b>0,00</b>               | <b>460 604,71</b> |
| <b>Station Marine<br/>Wimereux</b> | Colloque région                    | 2 000,00                  |                      |                           | 2 000,00          |
|                                    | TOTAL                              | <b>2 000,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>2 000,00</b>   |
| <b>FORMATION</b>                   | CONVENTION ORES                    | 1 000,00                  |                      |                           | 1 000,00          |
|                                    | CONVENTION INTER U                 |                           |                      | 16 411,00                 | 16 411,00         |
|                                    | TOTAL                              | <b>1 000,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>16 411,00</b>          | <b>17 411,00</b>  |

**Tableau 4 C Crédits nouveaux**

| UB                        |                                      | CREDITS<br>FONCTIONNEMENT | CREDITS<br>PERSONNEL | CREDITS<br>INVESTISSEMENT | TOTAL               |
|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>I.A.E.</b>             | Convention Inter U                   |                           |                      | 65 141,00                 | 65 141,00           |
|                           | CRCT-Dietrich-Paris IX-Lille3        |                           | 12 113,59            |                           | 12 113,59           |
|                           | Congrès des IAE                      | 89 500,00                 |                      |                           | 89 500,00           |
|                           | Equal                                | 3 349,16                  |                      |                           | 3 349,16            |
|                           | Convention Région                    |                           |                      | 35 214,52                 | 35 214,52           |
|                           | <b>TOTAL</b>                         | <b>92 849,16</b>          | <b>12 113,59</b>     | <b>100 355,52</b>         | <b>205 318,27</b>   |
| <b>S.C.D</b>              | Base de données IEL                  | 10 935,00                 |                      |                           | 10 935,00           |
|                           | CNL                                  | -2 000,00                 |                      |                           | -2 000,00           |
|                           | <b>TOTAL</b>                         | <b>8 935,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>8 935,00</b>     |
| <b>SUAPS</b>              | HB SPORTS                            |                           |                      | <b>6 782,00</b>           | <b>6 782,00</b>     |
| <b>Ctre International</b> | MEN                                  | 57 108,08                 |                      |                           | <b>57 108,08</b>    |
|                           | Convention LUND University           | 71 150,00                 |                      |                           | <b>71 150,00</b>    |
|                           | Université Nancy -convention Luso    | 2 000,00                  |                      |                           | <b>2 000,00</b>     |
|                           | Convention ERASMUS                   | 101 277,00                |                      |                           | <b>101 277,00</b>   |
|                           | <b>TOTAL</b>                         | <b>231 535,08</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>231 535,08</b>   |
| <b>IUT</b>                | Colloque Région                      | <b>5 500,00</b>           |                      |                           | <b>5 500,00</b>     |
| <b>VIE ETUDIANTE</b>      | Banque Populaire                     | <b>2 000,00</b>           |                      |                           | <b>2 000,00</b>     |
| <b>CUEEP</b>              | Convention Région nord pas de calais |                           |                      | <b>64 260,00</b>          | <b>64 260,00</b>    |
| <b>TIC</b>                | Cotisation au Gis Uniciel            | 32 644,00                 |                      |                           | <b>32 644,00</b>    |
|                           | Université Numérique en Région       |                           | 72 939,00            |                           | <b>72 939,00</b>    |
|                           |                                      | 32 644,00                 | 72 939,00            | 0,00                      | <b>105 583,00</b>   |
| <b>RECHERCHE</b>          | Inria Futurs                         | 3 348,80                  |                      |                           | 3 348,80            |
|                           | MEN -ANR                             |                           | 130 000,00           |                           | 130 000,00          |
|                           | Colloque Région                      | 24 000,00                 |                      |                           | 24 000,00           |
|                           | <b>TOTAL</b>                         | <b>27 348,80</b>          | <b>130 000,00</b>    | <b>0,00</b>               | <b>157 348,80</b>   |
| <b>Total</b>              |                                      | <b>579 249,19</b>         | <b>885 355,54</b>    | <b>229 808,52</b>         | <b>1 694 413,25</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   |
|--------------|-------------------|-------------|------------------|
| SES          | 20 000,00         | -20 000,00  |                  |
| I.E.E.A.     | -15 500,00        | 14 000,00   | 1 500,00         |
| Chimie       |                   | -6 827,44   | 6 827,44         |
| Géographie   | 1 051,58          | -1 051,58   |                  |
| Polytech     | -16 881,54        | 16 881,54   |                  |
| V.E.         | 3 000,00          | -3 000,00   |                  |
| Formation    | -1 000,00         |             | 1 000,00         |
| Biologie     | -7 876,00         |             | 7 876,00         |
| <b>TOTAL</b> | <b>-17 205,96</b> | <b>2,52</b> | <b>17 203,44</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**

| UB                                           | Total               |
|----------------------------------------------|---------------------|
| <b>Présidence</b>                            |                     |
| Régularisation de paiement de factures       | 553 660,38          |
| Annulation de titres exercices antérieurs    | 582 685,62          |
| créances irrécouvrables DUSVA                | 109 133,53          |
| créances irrécouvrables Université hors SACD | 901 640,74          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>2 147 120,27</b> |

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

**Tableau 8 Récapitulatif DBM**

|     | Composante                   | Report de Crédits   |                   | Prélèvement sur réserves et crédits spécifiques |                   |                          |                | Credits nouveaux    |                   | Total               |                     | Total DBM           |
|-----|------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|     |                              | Fonctionnement      | Investissement    | crédits spécifiques                             |                   | prélèvement sur réserves |                | fonctionnement      | investissement    | fonctionnement      | investissement      |                     |
|     |                              |                     |                   | Fonctionnement                                  | Investissement    | Fonctionnement           | Investissement |                     |                   |                     |                     |                     |
| 900 | UB Présidence                | 87 957,81           |                   |                                                 |                   | 2 147 120,27             |                |                     |                   | 2 235 078,08        | 0,00                | 2 235 078,08        |
| 901 | Sciences Economiques         | 26 181,79           | 4 593,84          | 62 303,95                                       |                   |                          |                | 72 772,43           |                   | 161 258,17          | 4 593,84            | 165 852,01          |
| 902 | Mathématiques                | 8 527,94            | 3 233,89          | 4 859,54                                        |                   |                          |                | 2 500,00            |                   | 15 887,48           | 3 233,89            | 19 121,37           |
| 903 | I.E.E.A.                     | 18 478,69           | 66 528,04         | 33 365,68                                       |                   |                          |                | 87 654,21           |                   | 139 498,58          | 66 528,04           | 206 026,62          |
| 904 | Physique                     | 24 932,06           | 12 335,57         | 136 527,68                                      |                   |                          |                | 60 642,62           | 6 000,00          | 222 102,36          | 18 335,57           | 240 437,93          |
| 905 | Chimie                       | 1 966,89            | 17 621,30         | 5 862,51                                        | 11 397,90         |                          |                | 3 660,00            | 36 000,00         | 11 489,40           | 65 019,20           | 76 508,60           |
| 906 | Biologie                     | 9 159,30            | 9 757,03          |                                                 |                   |                          |                | 74 638,43           |                   | 83 797,73           | 9 757,03            | 93 554,76           |
| 907 | Sciences de la Terre         | 4 056,12            | 2 551,41          |                                                 | 82 603,89         |                          |                |                     |                   | 4 056,12            | 85 155,30           | 89 211,42           |
| 908 | Wimereux                     | 788,54              |                   | 760,00                                          |                   |                          |                | 2 000,00            |                   | 3 548,54            | 0,00                | 3 548,54            |
| 909 | Géographie                   | 7 488,04            | 7 865,47          |                                                 |                   |                          |                |                     |                   | 7 488,04            | 7 865,47            | 15 353,51           |
| 920 | CUEEP                        | 720,35              |                   |                                                 |                   |                          |                |                     |                   | 720,35              | 0,00                | 720,35              |
| 921 | Polytech                     | 7 228,07            | 95 989,12         |                                                 |                   |                          |                | 83 267,70           |                   | 90 495,77           | 95 989,12           | 186 484,89          |
| 922 | I.A.E.                       | 18 607,98           | 47 408,76         | 515 123,60                                      |                   |                          |                | 104 962,75          | 100 355,52        | 638 694,33          | 147 764,28          | 786 458,61          |
| 923 | I.U.T.                       | 184 791,60          | 441 381,58        | 178 820,80                                      | 724 869,59        |                          |                | 5 500,00            |                   | 369 112,40          | 1 166 251,17        | 1 535 363,57        |
| 931 | S.U.A.P.S.                   | 4 723,96            |                   |                                                 |                   |                          |                |                     | 6 782,00          | 4 723,96            | 6 782,00            | 11 505,96           |
| 933 | S.U.D.E.S                    | 404 475,22          | 1 762,75          |                                                 |                   |                          |                |                     |                   | 404 475,22          | 1 762,75            | 406 237,97          |
| 936 | S.C.A.S.                     | 15 437,45           | 38 477,39         |                                                 |                   |                          |                |                     |                   | 15 437,45           | 38 477,39           | 53 914,84           |
| 939 | S.C.D                        | 37 172,63           | 10 433,50         | 118 908,00                                      |                   |                          |                | 8 935,00            |                   | 165 015,63          | 10 433,50           | 175 449,13          |
| 940 | Serv.centraux                | 53 870,60           | 3 041,64          | 10 376,05                                       |                   |                          |                | 460 604,71          |                   | 524 851,36          | 3 041,64            | 527 893,00          |
| 941 | Formation                    | 43 518,76           | 155 058,88        | 152 751,61                                      |                   |                          |                | 1 000,00            | 16 411,00         | 197 270,37          | 171 469,88          | 368 740,25          |
| 942 | Recherche                    |                     |                   | 102 678,97                                      | 120 000,00        |                          |                | 157 348,80          |                   | 260 027,77          | 120 000,00          | 380 027,77          |
| 943 | Ctre International           | 16 444,28           | 2 992,07          | 448 872,43                                      |                   |                          |                | 231 535,08          |                   | 696 851,79          | 2 992,07            | 699 843,86          |
| 944 | Vie étudiante                | 7 054,68            | 5 144,93          | 76 599,60                                       |                   |                          |                | 2 000,00            |                   | 85 654,28           | 5 144,93            | 90 799,21           |
| 945 | culture                      | 776,97              |                   |                                                 |                   |                          |                |                     |                   | 776,97              | 0,00                | 776,97              |
| 946 | Tice                         | 20 040,39           | 31 028,66         | 724 551,75                                      |                   |                          |                | 105 583,00          |                   | 850 175,14          | 31 028,66           | 881 203,80          |
|     | <b>TOTAL USTL (hors SIU)</b> | <b>1 004 400,12</b> | <b>957 205,83</b> | <b>2 572 362,17</b>                             | <b>938 871,38</b> | <b>2 147 120,27</b>      | <b>0,00</b>    | <b>1 464 604,73</b> | <b>165 548,52</b> | <b>7 188 487,29</b> | <b>2 061 625,73</b> | <b>9 250 113,02</b> |

