

COMMISSION DES MOYENS DU VENDREDI 21 OCTOBRE 2011

PRESENTS :

Madame Claude OPHELE

Messieurs Heinz RACHSCHEL; Bernard BURON, Jean-Claude MARDON, Jean-Louis BOUQUARD, Bruno BOISSAVIT, Alain GUEIFFIER, Jean-Michel FOURNIER.

PRESENTS A TITRE CONSULTATIF

Messieurs Alain RONCIN, président de la Commission des Moyens, Pierre GABETTE Directeur Général des Services, Daniel FIOT et J-Christophe SAVINEAU

PRESENTS A TITRE D'INVITES

EXCUSES :

Madame Nathalie MOREAU

Messieurs Robert COUDERT et Pierre DUBOIS

ORDRE DU JOUR	PROPOSITION	AVIS DE LA COMMISSION DES MOYENS
<u>Décision Budgétaire Modificative n°3</u>	<ul style="list-style-type: none">• Variations du budget global<ul style="list-style-type: none">○ L'augmentation entre le BP et la DBM n°3 est de 42 280 822,04€○ Entre la DBM n°2 et la DBM n°3 la variation est de 9 373 801,30€○ Le prélèvement sur fonds de roulement est de 19 842 534,64€ soit une augmentation de 270 425,58€<ul style="list-style-type: none">▪ Cette variation est formée :<ul style="list-style-type: none">• D'un prélèvement sur fonds de roulement pour des opérations en fonctionnement de 378 547,90€• D'un apport au fonds de roulement pour des opérations en investissement de – 112 500€• D'un écart entre le rattachement des recettes et les crédits ouverts en dépense de 4 377,68€○ L'insuffisance d'autofinancement régresse de 181 188,02€ sous l'effet conjugué des changements de masse de la section de fonctionnement vers la section d'investissement et de recettes prévisionnels supérieures aux dépenses.• Variations des dépenses<ul style="list-style-type: none">○ Les deux principales natures de dépense impactées sont les rémunérations, les immobilisations corporelles et les dotations aux amortissements.	Avis favorable A l'unanimité

	<ul style="list-style-type: none"> ○ Ces augmentations réévaluent les budgets de l'Immobilier, de la Recherche Centrale (pour l'ouverture de conventions nouvelles), des Services Centraux (rémunérations titulaires, non-titulaires et Relations Internationales) et du SUFCO. Une composante, l'EPU et un service commun, le SCD, désengagent une part de leurs crédits pour des projets qui devront être financés en 2012. ○ Les destinations qui connaissent une progression sont en lien avec les entités précédemment citées, Formation du Baccalauréat à la Licence, l'Immobilier, la Recherche en Sciences de la Vie et Santé et le Pilotage, même si cette dernière est directement impactée par la dotation aux amortissements. ● Variation des Recettes <ul style="list-style-type: none"> ○ De nombreux rattachement sont effectués pour des ajustements de prévision initiale, Taxe d'apprentissage, prestations, conventions de recherche. ○ Les deux principaux financeurs sont sur cette décision budgétaire modificative, l'Etat pour des ajustements de DGF et le Conseil Régional pour une participation au financement de l'immobilier (Bretonneau). ○ Ces rattachements impactent à la fois la section de fonctionnement (+2,2M) et la section d'investissement (+2,5M). ○ Le rapprochement entre les biens immobilisés et les financements qui y sont liés impliquent d'accroître le montant des produits de neutralisation des amortissements pour un montant de 4,1M (non compris dans le chiffre précédent des recettes de fonctionnement) ● Modification des budgets annexes <ul style="list-style-type: none"> ○ Pour le Saic, un rattachement de recette et un prélèvement sur fonds de roulement pour des opérations en fonctionnement accroissent le budget de 18 329,21€. ○ L'arrêt définitif, au 31 août 2011, de l'activité du CIES impliquait un ajustement des dotations définitivement acquises. Le budget a donc été réduit, en recettes et en dépenses de 33 500€ ● Autorisation du Recteur <ul style="list-style-type: none"> ○ Il est demandé au Recteur, l'autorisation de prélever sur le fonds de roulement pour des opérations en fonctionnement pour 197 601,38€. Ce chiffre diffère du prélèvement réel, cité précédemment, car au cours de la DBM n°2 un apport au fonds de roulement pour ce même type d'opération avait été réalisé. 	
--	--	--