



UNIVERSITÉ
EUROPÉENNE
DE BRETAGNE

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 28 mars 2011

Délibération n°2011-07

Compte financier de l'exercice 2010

Vu les articles L719-7, L719-8 et L.719-9 du code de l'éducation relatifs aux contrôles administratifs et financiers des établissements publics d'enseignement supérieur et de recherche et applicables aux établissements publics de coopération scientifique

Vu le décret 2007-387 du 21 mars 2007 portant création de l'établissement public de coopération scientifique « Université européenne de Bretagne »,

L'agent comptable ayant été entendu

Le conseil d'administration est appelé à arrêter le compte financier de l'exercice 2010 et à donner son accord sur l'affectation du résultat.

1) Présentation des résultats de l'exercice 2010

Le montant net des dépenses est arrêté à : 7 627 662.64 €

- Dont fonctionnement général : 5 412 486.38 €
- Dont frais de personnels : 846 174.47 €
- Soit un total de la 1^e section : 6 258 660.85 €
- Dont dépenses d'investissement (2^e section) : 1 369 001.49 €

Le montant net des recettes (de fonctionnement) est arrêté à : 6 280 040.33 €

Le résultat de l'exercice (section fonctionnement) est arrêté à : 21 379.48 €

La diminution du fonds de roulement est de : 1 083 599.97 €

Le montant des amortissements imputés sur l'exercice est de : 264022.04 €

Fonds de roulement net global à la clôture de l'exercice : 7 134 943.43 €

Etat des restes à recouvrer : 72 954.40 €

Evolution de la trésorerie : 4.9 M€ au 01/01, et 4.7 M€ au 31/12

2) Exécution budgétaire

Evolution des autorisations budgétaires :

Le budget primitif 2010, adopté le 30 novembre 2009, n'a été modifié pour l'essentiel que sur 2 domaines :

- Le centre financier 602 (communication) a été augmenté de 13% afin de permettre le financement du poste de responsable de communication de Biogenouest (crédits

régionaux), les centres financiers 611 et 614 ont été augmenté respectivement de 114% et 18% : financement supplémentaire des EPT et RTR afin d'autoriser la mise en œuvre des projets retenus lors du second appel à projets.

- Il a été créé un centre financier 615 (R Buce-West) doté par l'union européenne de crédits à hauteur de 2 483 367 €, ainsi que le centre financier 616-0 correspondant aux investissements d'avenir crédits de 201 406.40 € (crédits région : 160 000€).

Taux d'exécution du budget

Le tableau de synthèse de ventilation des charges de l'exercice présenté ci-dessous laisse apparaître un taux global d'exécution budgétaire de 58%.

- Les centres financiers de gestion commune (pilotage : 601A et communication : 602A) ont un taux d'exécution satisfaisant, 77% pour le pilotage traduisant la bonne estimation des besoins, 65% pour la communication.
- Les centres financiers qui prennent en gestion directe les activités UEB depuis sa création (CDI, CMI Rennes et Europe et International) : ils ont un taux d'exécution en baisse sauf pour le CDI (respectivement 118%, 48%, 64%)
- Les centres financiers qui retracent les activités, financées par le CPER et le COM (contrat d'objectifs et de moyens), et déléguées aux établissements, ont un taux de réalisation nul ou quasi.

Signé le 24 novembre 2008 entre l'UEB et la Région Bretagne, le contrat d'objectifs et de moyens, articulé et coordonné avec le CPER et les financements européens du FEDER, a été mis en œuvre progressivement à partir du 2^e semestre 2009, à l'issue des procédures de définition des objectifs scientifiques, des appels d'offres et de la sélection des candidats et des projets.

Compte tenu des délais de mise au point des conventions de délégation aux établissements et de l'absence d'appel de fonds ou de facturation de la part des établissements, il n'y a eu que peu de décaissement à leur bénéfice.

Pour ce qui concerne les recettes :

Montant net des recettes : 6 280 040.33€

Prévisions ouvertes au BP 2010 : 14 947 000 €

Taux d'exécution : 42%

Etat des réserves facultatives et des reports de crédits

Le montant du fonds de roulement global : 7 134 943.43€

Ventilation des charges de l'exercice 2010

CF	BP	Total Crédits ouverts	Fonctionnement	Personnels	Sous-total	Investissement	Total	Disponible	taux exec
601A	628 000,00	628 000,00	412 939,70	68 367,37	481 307,07	0,00	481 307,07	146 692,93	0,77
602A	249 000,00	282 000,00	72 674,01	111 716,93	184 390,94	0,00	184 390,94	97 609,06	0,65
611	233 000,00	500 500,00	120 000,00	28 618,30	148 618,30	0,00	148 618,30	351 881,70	0,30
612	500 000,00	500 000,00	488 364,63	92 927,91	581 292,54	0,00	581 292,54	-81 292,54	1,16
613	45 000,00	45 000,00	22 039,28	1 720,90	23 760,18	0,00	23 760,18	21 239,82	0,53
614	200 000,00	237 000,00	124 691,07	8 888,90	133 579,97	0,00	133 579,97	103 420,03	0,56
615	0,00	1 000 000,00	8 150,54	20 002,86	28 153,40	0,00	28 153,40	971 846,60	0,03
616-0	0,00	201 406,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 406,40	0,00
620	285 000,00	285 000,00	102 983,63	21 856,01	124 839,64	0,00	124 839,64	160 160,36	0,44
621	130 000,00	130 000,00	85 553,12	82 575,19	168 128,31	0,00	168 128,31	-38 128,31	1,29
631	333 000,00	333 000,00	373 875,85	20 520,48	394 396,33	0,00	394 396,33	-61 396,33	1,18
632	0,00	0,00	250,55	0,00	250,55	0,00	250,55	-250,55	0,00
640	198 000,00	198 000,00	45 749,14	86 840,58	132 589,72	0,00	132 589,72	65 410,28	0,67
651	185 000,00	185 000,00	65 568,96	52 775,29	118 344,25	0,00	118 344,25	66 655,75	0,64
652	339 000,00	339 000,00	51 185,99	110 695,16	161 881,15	0,00	161 881,15	177 118,85	0,48
653	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
661	6 000 000,00	6 000 000,00	2 966 707,69	16 503,66	2 983 211,35	0,00	2 983 211,35	3 016 788,65	0,50
662	780 000,00	780 000,00	142 031,65	72 999,04	215 030,69	1 369 001,49	1 584 032,18	-804 032,18	2,03
663	4 000 000,00	4 000 000,00	226 444,72	49 165,89	275 610,61	0,00	275 610,61	3 724 389,39	0,07
670	107 000,00	107 000,00	103 275,85	0,00	103 275,85	0,00	103 275,85	3 724,15	0,97
Total	14 232 000,00	15 770 906,40	5 412 486,38	846 174,47	6 258 660,85	1 369 001,49	7 627 662,34	8 143 244,06	0,48

RECETTES 2010

N° DE FACTURES	CLIENTS	DESIGNATIONS	MONTANTS	COMPTES	CF		payé	Reste à payer
210000047	ENSCR	Participation excursion du 12 mai (côte de granit rose)	70,00	70600000	652A	Fact envoyée le 18/06	Virt le 08/07/2010 de 70€	0,00
210000048	ENSCR	Participation excursion et visite de Dinan et château iffs	30,00	70600000	652A	Fact envoyée le 18/06	Virt le 08/07/2010 de 30€	0,00
210000050	Rennes Métropole	Subvention pour l'organisation du colloque scientifique entre la Saxe et la Bretagne	3 000,00	7411	651A		Virt le 03/05/2010 de 3000€	0,00
210000051	Université Franco Allemande	Subvention pour l'organisation du colloque scientifique entre la Saxe et la Bretagne	10 000,00	7411	651A		Virt le 19/02/2010 de 10000€	0,00
210000052	Conseil Régional de Bretagne	Subvention action 1-2 Bretagne valorisation 2008	100 000,00	74133000	620	Régularisation		0,00
210000053	MESR	Aide Mesr Projet 18 réseau Régional très haut débit	690 000,00	74186000	661A		Virt 10/06/2010 621 000€ Virt le 17/12/2010 69000€	0,00
210000055	INSA	Sortie culturelle 12/06/2010	144,00	70600000	652A	Fact envoyée le 12/07	virt le 10/09/2010 144€	0,00
210000056	INSA	Sortie culturelle 22/05/2010	90,00	70600000	652A	Fact envoyée le 12/07	virt le 10/09/2010 90€	0,00
210000057	INRA	Contribution forfaitaire 20 accueils de chercheurs	11 650,00	70600000	652A	Fact envoyée le 12/07	Virt le 20/07/2010 de 11650€	0,00
210000058	Caisse des dépôts	Subvention convention tripartite n°1	55 494,00	74133000	663A	Fact envoyée le 08/07	Virt le 20/12 de 55494€	0,00
210000059	Conseil Régional de Bretagne	Subvention convention tripartite n°1	55 494,00	74133000	663A	Fact envoyée le 08/07	Virt le 20/01 de 55494€	0,00
210000060	Conseil Régional de Bretagne	Subvention Expérimentation des salles immersives 09010718	920 000,00	74133000	663A		Virt le 25/02/2011 de 460 000 € Virt le 15/03/2010 de 460 000 €	0,00
210000061	Conseil Régional de Bretagne	Subvention soutien à l'animation de Biogenouest : ressources de communication - 1GE 1ère année Ch. HAYS - 0211/10001285	50 000,00	74133000	602A		Virt le 07/07/2010 de 25 000€	25 000,00
210000066	Université de Rennes1	Régularisation contrat quadriennal 2008 car pas de facture recette	18 750,00	74186000	601a	Régularisation		0,00
210000067	MESR	Subvt colloque "Global Symposium Challenges for Sustainable Développement	5 000,00	74133000	651A		Virt le 19/07/2010 de 5000€	0,00
210000068	Conseil Régional de Bretagne - FEDER	Subvention FEDER 32868 - Contrats Fourniture et maintenance de Fibres Optiques Noires (FON)	800 000,00	74133000	661A		Virt le 04/08 de 800 000€	0,00

Bilan à faire

		en IRU							
210000063	UNIVERSITE DE RENNES1	CONTRAT QUADRIENNEL PARTICIPATION 2010	68 750,00	74186000	601A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 07/01/2011 de 68750€	0,00	
210000069	UNIVERSITE DE RENNES1	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	67 000,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 07/02/2011	0,00	
210000070	UNIVERSITE RENNES 2	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	67 000,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 23/12 de 67000€	0,00	
210000071	INSA	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	23 923,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11		23 923,00	*
210000072	AGROCAMPIUS OUEST	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	16 669,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 09/12 de 16669€	0,00	
210000073	IEP	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	9 739,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 22/11 de 9739€	0,00	
210000075	ENS CACHAN	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	5 402,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 10/01 de 5402€	0,00	
210000076	ENSCR	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	6 174,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 17/11 de 6174€	0,00	
210000077	ENSAI	CONTRIBUTION 2010 AU CMI DE RENNES	5 093,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 17/11 de 5093€	0,00	
210000078	UNIVERSITE RENNES 2	CONTRAT QUADRIENNEL PARTICIPATION 2010	43 750,00	74186000	601A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 07/12 de 43750€	0,00	
210000079	INSA	CONTRAT QUADRIENNEL PARTICIPATION 2010	12 500,00	74186000	601A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 29/11 de 12500€	0,00	
210000080	ENSCR	CONTRAT QUADRIENNEL PARTICIPATION 2010	12 500,00	74186000	601A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 17/11 de 12500€	0,00	
210000081	UBO	CONTRAT QUADRIENNEL PARTICIPATION 2010	43 750,00	74186000	601A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 11/01 de 43750€	0,00	
210000082	UBS	CONTRAT QUADRIENNEL PARTICIPATION 2010	43 750,00	74186000	601A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 16/12 de 43750€	0,00	
210000083	RENNES METROPOLE	SUBVENTION MISSION DE PROMOTION INTERNATIONALE	69 000,00	74133000	652A	Fact envoyée le 03/11	Virt le 28/09 de 55200€	0,00	
210000084	CROUS	REMBOURSEMENT 38 TICKETS RU	110,20	70600000	652A		Virt le 20/01 de 13800€	0,00	
210000085	RENNES METROPOLE	Subvention expérimentation salles immersives C@mpus numérique	150 000,00	74133000	663A	Fact envoyée le 24/11	Virt le 01/10 110,20€	0,00	
210000086	Conseil Régional de Bretagne - FEDER	Subvention Expérimentation des salles immersives 09010718	5 000,00	74133000	663A	Fact envoyée le 24/11	Virt le 12/01/2011 de 150 000€	0,00	
210000087	BREST METROPOLE OCEANE	Subvention salles immersives C@mpus UEB	150 000,00	74133000	663A	Fact envoyée le 24/11	Virt le 25/02/2011 de 5000 €	0,00	
210000088	CAP LORIENT	Subvention salles immersives C@mpus UEB	150 000,00	74133000	663A	Fact envoyée le 24/11	Virt le 17/11 de 75 000€ Virt le 10/01 de 75 000€ Virt le 17/02/2011 de 150 000€	0,00	

210000112	CHU RENNES	Contribution CHU Rennes 2010	15 384,64	74133000	601A	Fact envoyée le 01/12	Virt le 27/01/2011 de 15000€	0,00
210000113	CHU BREST	Contribution CHU BREST 2010	15 384,64	74133000	601A	Fact envoyée le 01/12	Virt le 17/01 de 15000€	0,00
210000114	CENTRE EUGENE MARQUIS	Contribution Centre Eugene Marquis 2010	15 384,64	74133000	601A	Fact envoyée le 01/12	Virt le 31/01/2011 de 15000€	0,00
210000115	CEMAGREF	Contribution Cemagref 2010	15 384,64	74133000	601A	Fact envoyée le 01/12	Virt le 20/12 de 15 384,64 €	0,00
210000116	INRIA	Contribution INRIA 2010	15 384,64	74133000	601A	Fact envoyée le 01/12	Virt le 10/01 de 15000€	0,00
200000050	RR1 Régie de Recettes	Bordereau régie recette n°1	5 232,00	70880000	652A			0,00
210000117	Conseil régional de bretagne	Subvention investissements d'avenir	80 000,00	74133000	616-0		Virt le 26/11 de 80 000 €	0,00
220000001	ENSAI	Avoir sur facture n°210000102	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000002	IEP	Avoir sur facture n°210000103	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000003	SUPELEC	Avoir sur facture n°210000104	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000004	UPMC	Avoir sur facture n°210000105	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000005	SAINT CYR COETQUIDAN	Avoir sur facture n°210000106	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000006	ECOLE NAVALE	Avoir sur facture n°210000108	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000007	ENSIETA	Avoir sur facture n°210000109	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000008	ENIB	Avoir sur facture n°210000110	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000009	EHESP	Avoir sur facture n°210000111	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000010	CHU RENNES	Avoir sur facture n°210000112	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000011	CHU BREST	Avoir sur facture n°210000113	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000012	CENTRE EUGENE MARQUIS	Avoir sur facture n°210000114	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000013	CEMAGREF	Avoir sur facture n°210000115	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
220000014	INRIA	Avoir sur facture n°210000116	-384,64		601A	Fact envoyée le 17/12		0,00
210000118	SUPELEC	Raccordement au noeud RENATER	9 884,90	74133000	661A	Fact envoyée le 17/12	Chèque n°5514583 de 9884,90€ 02/03/2011	0,00

210000119	TELECOM BRETAGNE	Raccordement au noeud RENATER Régularisation missions 2008 (non-conforme réglementation)	9 884,90	74133000	661A	Fact envoyée le 17/12	Virt le 08/03/2011 de 9884,90€	0,00
200000068	DIVERS CLIENTS UEB REGUL							
200000069	Caisse des dépôts		1 214,29	75830000	601A			0,00
200000070	DIVERS CLIENTS UEB REGUL	IINTERETS DES FONDS PLACES	5 548,50	76700000	601A			0,00
200000071	DIVERS CLIENTS UEB REGUL	Régularisation fonds de solidarité	23,31	75830000	601A			0,00
	CONSEIL REGIONAL DE BRETAGNE	Régularisation MGEN	27,75	75830000	601A			0,00
290000018		ANNULATION FACTURE 2100000068	-800 000,00					
290000017	SAINT CYR COETQUIDAN	ANNULATION FACTURE 210000106	-15 000,00					
			6280040,33					170 461,00

Il est demandé au conseil d'administration :

Vote n° 1

D'arrêter le montant net des charges à : 7 627 662.34 €

Détail des dépenses en trois masses :

- Fonctionnement : 5 421 486,38
- Personnel : 846 174.47
- Investissement : 1 369 001.49

D'arrêter le montant net des produits à : 6 280 040.33 €

Vote n° 2

D'arrêter le résultat de l'exercice à : 21 379.48 €

De porter ce montant au compte 10682 (réserves facultatives)

Nombre de membres en exercice : 31 Nombre de votants : 30

Vote 1 : Refus de participer au vote : 0
 Pour : 30
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Vote 2 : Nombre de votants : 30
 Refus de participer au vote : 0
 Pour : 30
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Délibération adoptée

Le Président de l'Université
Européenne de Bretagne

G. CATHELINEAU
Visa du Président

Pièces jointes au présent document : compte financier 2010, compte financier annexes et analyse rétrospective
Transmis au Recteur Chancelier des universités le 06/04/2011

