UNIVERSITÉ DE LA RÉUNION

Direction générale des services
Affaires institutionnelles

DELIBERATION n° 2019 - 70

portant adoption de la lettre de cadrage des moyens 2020

Point inscrit à l'ordre du jour n° 03.00

Conseil d'administration du 12 septembre 2019

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles L712-3 et R719-64 et suivants ;

Après en avoir délibéré, les membres du conseil d'administration approuvent la lettre de cadrage des moyens financiers et humains pour l'exercice budgétaire 2020, annexée.

Résultat du vote						
Vote à	main levée					
Nombre de membres présents ou représentés au moment du vote :				29		
Nombre de voix	pour	25	contre	3	abstention(s)	1

Fait à Saint-Denis le **13 septembre 2019**

Le Président de l'Université de La Réunion

UNIVERSITÉ DE LA RÉUNION D.A.J.

Professeur Frédéric MIRANVILLE

Transmis au Recteur de l'Académie de La Réunion, Chancelier des universités le 24 SEP. 2019

UNIVERSITÉ DE LA RÉUNION

Lettre de cadrage des moyens financiers et humains pour l'exercice budgétaire 2020

Version approuvée en Conseil d'Administration du 12 septembre 2019

Table des matières

1. Mot du Président 3
2. Stratégie de l'Université de La Réunion 4
3. Contexte de la définition des moyens 2020 5
4. Priorités et orientations budgétaires de l'établissement pour l'année 2020 7
5. Cadrage pour l'année 2020 12
5.1. Indicateurs retenus pour les réunions de dialogue de gestion 12
5.2. Élaboration du budget initial 2020 : campagne emploi 2020 14
5.3. Élaboration du budget initial 2020 hors campagne emploi 15
5.4. Validation de la remontée des besoins de la campagne emploi 2020 vers les instances d'arbitrage 17
6. Échéances et processus 17
7. Annexes : Indicateurs budgétaires 18
8. Annexes : Indicateurs relatifs aux composantes 22
9. Annexes : dialogues de gestion et dialogues budgétaires 2020 29

1. Mot du Président

Chères et chers collègues,

Chères étudiantes et chers étudiants,

Cette lettre de cadrage budgétaire est la dernière de la mandature 2016-20 que je conduis avec le Président du Conseil Académique et elle s'inscrit dans un contexte particulier, celui d'un pilotage et d'une gestion maîtrisés de nos moyens, pour une amélioration continue de l'organisation, de l'activité et des projets de notre établissement.

L'exercice budgétaire 2020 est le premier du Contrat Quinquennal 2020-24 et constitue donc une transition depuis le Contrat Quinquennal 2015-19. Il doit donc tenir compte des différentes évaluations dont a fait l'objet notre université et permettre que de nouvelles priorités soient accompagnées pour les années futures.

Comme nous l'avons fait lors de l'élaboration du budget initial 2019, les éléments que vous lirez ci-après sont issus du séminaire moyen organisé le 20 juin 2019, complété par les discussions en Conseil des Directeurs de Composantes du 25 juin 2019 et mis en forme par l'équipe de Direction de l'établissement. Notre volonté est celle d'une co-construction des grandes décisions au sein de notre université, car nous sommes convaincus que c'est en croisant l'ensemble des points de vue que nous aboutirons au point de convergence optimal.

L'année 2020 sera de plus marquée par de grands dossiers, tels que le déploiement de la nouvelle offre de formation, le démarrage du Contrat Quinquennal 2020-2024, la poursuite de la mise en œuvre du SPSI de l'établissement ainsi que de l'amélioration de la qualité et des conditions de vie au travail et de travail de nos étudiant(e)s et personnels.

Pour que notre établissement reste une référence du bassin océan Indien et conserve tout son potentiel de développement, nous devons maintenir notre équilibre budgétaire, tout en faisant collectivement des choix audacieux pour la modernisation, l'amélioration du cadre de vie et la progression de la qualité de service et des missions de l'établissement.

Ce sont ces choix qui vous sont proposés dans cette lettre de cadrage par l'équipe de Direction pour les moyens humains et financiers 2020.

Je sais pouvoir compter sur vous et votre collaboration active pour co-construire ensemble la campagne emploi et le budget initial 2020, dans une vision commune et partagée de la stratégie de développement de notre université mais également dans un souci permanent d'une gestion saine et équilibrée de nos moyens.

Le Président de l'Université de la Réunion

Pr. Frédéric MIRANVILLE

UNIVERSITÉ DE LA RÉUNION

2. Stratégie de l'Université de La Réunion

L'Université de La Réunion est la seule université réunionnaise, française et européenne de l'Indianocéanie et compte près de 75% des étudiants du territoire réunionnais. Pluridisciplinaire et pluri-sites, elle dispense une offre de formation sur quatre secteurs de formation (Droit-Economie-Gestion, Art-Lettres-Langues, Sciences Humaines et Sociales, Sciences-Technologies, Santé), portée par 5 UFR, 2 Instituts, 2 Écoles, 4 Départements internes et des Services Communs et Généraux. Son activité de recherche scientifique est également pluridisciplinaire et prend appui sur 21 unités de recherche, dont 9 Unités Mixtes de Recherche, adossées à 3 fédérations de recherche.

L'ensemble de la stratégie et de la politique menée par l'établissement fait l'objet d'un contrat d'établissement 2015-19 avec l'État, qui porte 4 priorités :

- *S'inscrire pleinement dans les politiques européenne et nationale, dans les Schémas Régionaux de l'Enseignement et des Formations Supérieurs et de la Recherche de La Réunion (SEFORRE) et de Développement économique, d'Internationalisation et d'Innovation (SRDEII) ;*
- *Construire une politique de site adaptée, au service du rayonnement de la France dans l'océan Indien ;*
- *Renforcer le potentiel humain au service du développement socio-économique*
- *Conforter une approche modernisée de la gouvernance fondée sur une stratégie pluriannuelle.*

L'équipe présidentielle de l'établissement a pour ambition d'accroître l'ancrage territorial, l'attractivité et le rayonnement de l'Université de La Réunion et de participer pleinement au développement socio-économique du territoire et de l'Indianocéanie. Elle considère par ailleurs pleinement le rôle d'ascenseur social de l'établissement.

Elle met tout en œuvre pour répondre aux 3 défis suivants :

1. Hisser l'établissement en position médiane des classements nationaux pour la réussite en 1er cycle ;
2. Développer des pôles d'excellence scientifique de l'Indianocéanie, à rayonnement international ;
3. Devenir une référence de l'ESRI[1] français sur l'axe Afrique-Asie.

Pour ce faire, la première année de la mandature a consisté à construire, de façon partagée et concertée, le Schéma Opérationnel de l'Université de La Réunion adossé au Contrat d'Etablissement (SOURCE), qui définie la feuille de route stratégique de l'établissement, en cohérence avec les stratégies nationales et régionales.

Le SOURCE a été validé par le Conseil d'Administration du 10 juillet 2017 et sa mise en œuvre est **la priorité**.

Pour ce faire, les moyens de l'établissement, consolidés par des apports externes, seront mobilisés pour la déclinaison du SOURCE dans l'activité et les projets des composantes, laboratoires, services et pôles de l'établissement, dans le cadre des 7 objectifs stratégiques identifiés sur la Figure 1.

1 Enseignement Supérieur Recherche et Innovation

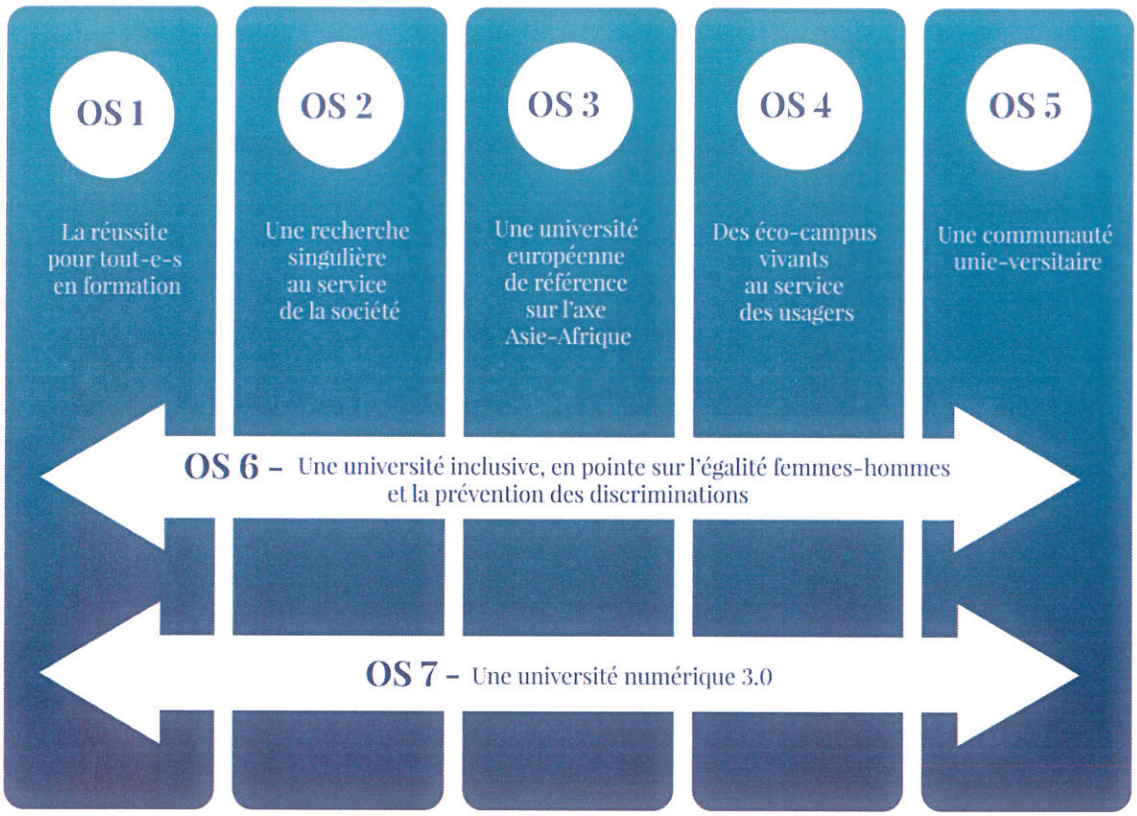

Figure 1: Objectifs stratégiques du SOURCE

3. Contexte de la définition des moyens 2020

Pour donner suite aux engagements pris lors du Conseil d'Administration du 22 février 2018, un séminaire dédié à la stratégie et aux moyens (OSM) a été organisé en 2018. Destiné à permettre une co-construction de la déclinaison de la stratégie de l'établissement et des moyens associés pour 2019 et 2020, il s'est poursuivi par un séminaire dédié aux moyens en juin 2019, qui a eu deux objectifs :

1. Le premier a été celui de définir collégialement des indicateurs partagés et en nombre limité pour le dialogue de gestion des composantes et services ;

2. Le second a été de bâtir ensemble les priorités de l'établissement pour l'année 2020, en prévision d'une déclinaison dans le cadre du budget initial 2020.

Ces éléments ont été complétés lors des discussions en Conseil des Directeurs de Composantes plénier du 25 juin 2019 et lors du débat d'orientation budgétaire qui a eu lieu lors du Conseil d'Administration du 04 juillet 2019.

De façon synthétique, l'ensemble de ces échanges a permis de définir, pour chacune des missions de l'établissement, la Formation, la Recherche et les activités transversales, le nombre d'indicateurs et de priorités du Tableau 1.

Formation	Recherche	Transversal
Indicateurs		
6	6	6
Recommandations		
4	4	3
Priorités		
Campagne emploi		
3	3	3
Budget hors masse salariale		
3	3	3

Tableau 1: Synthèse du nombre des indicateurs et des priorités partagées

L'ensemble de ces indicateurs seront utilisés dans le cadre du dialogue de gestion à venir avec les composantes et services et les priorités seront déclinées selon le phasage de la Figure 2.

Figure 2: Phasage pour l'élaboration budgétaire 2020

Compte tenu de l'importance de l'articulation des moyens de l'établissement avec sa stratégie, les priorités issues de ces travaux collectifs sont à intégrer pleinement dans la proposition de budget initial 2020 qui sera formulée aux administrateurs.

Ces priorités concernent les champs de la formation, de la recherche et des activités transversales. Globalement, il s'agit pour la formation *d'accompagner le déploiement de la nouvelle offre de formation*, pour la recherche de *consolider les infrastructures scientifiques* et pour la gestion de l'établissement de conforter la démarche qualité initiée dans le cadre de la mandature 2016-20.

En parallèle à ces dispositions, la phase d'évaluation par le Haut Conseil d'Évaluation de la Recherche et de l'Enseignement Supérieur (HCERES) a fourni les éléments objectifs d'évolution des formations, de la recherche et de l'établissement. Il est essentiel de s'appuyer sur les recommandations des experts pour amorcer le prochain contrat quinquennal de l'établissement.

Les axes stratégiques de développement pour la prochaine période quinquennale ont aussi été déclinés, en s'appuyant sur l'important travail réalisé dans le cadre de l'élaboration du Schéma Opérationnel de l'Université de La Réunion adossé au Contrat d'Etablissement (SOURCE). L'identification des priorités et des moyens alloués repose donc également sur cette phase importante réalisée au sein de l'établissement, dans le cadre d'un processus qualité d'amélioration continue.

4. Priorités et orientations budgétaires de l'établissement pour l'année 2020

L'année 2020 est une année charnière pour le développement de l'établissement dans la mesure où elle verra l'aboutissement de l'ensemble des échanges et discussions, à la fois en interne et en externe, pour co-construire le contrat quinquennal 2020-24. Ce document est fondamental pour l'établissement, dans la mesure où il actera les objectifs et les moyens alloués par le MESRI[2] pour les 5 années 2020 à 2024.

Pour donner suite au séminaire moyens et au débat d'orientation budgétaire, des priorités ont été identifiées pour l'ensemble des missions de l'établissement. Ces priorités ont été transcrites pour les deux volets importants qui composent le budget de l'établissement : la masse salariale et le fonctionnement (incluant l'investissement). Il convient donc de les mettre en œuvre, tout en garantissant la soutenabilité budgétaire de l'ensemble pour l'année 2020.

Sur le champ de la formation, les priorités sont les suivantes :

- Campagne emploi :
  - *Accompagner la mise en œuvre de la nouvelle offre de formation ;*
  - *Déployer le plan Étudiant pour la réussite en 1ère année ;*
  - *Consolider les composantes en développement.*
- *Budget hors masse salariale :*
  - *Mettre en œuvre un plan de modernisation des équipements et des locaux pédagogiques ;*

2 Ministère de l'Enseignement Supérieur, de la Recherche et de l'Innovation

- *Améliorer les conditions d'accueil, en particulier des primo-entrants, par le renforcement du tutorat et des services civiques ;*
- *Renforcer l'internationalisation de l'offre de formation.*

Sur le champ de la recherche et de la valorisation, trois priorités ci-dessous ont émergé :

- Campagne emploi :
  - *Développer l'encadrement technique des unités de recherche ;*
  - *Consolider l'encadrement scientifique des unités de recherche ;*
  - *Équilibrer les BAP[3] administrative et technique pour l'emploi BIATSS.*
- *Budget hors masse salariale :*
  - *Accroître la visibilité sur la productivité et l'excellence des unités de recherche ;*
  - *Consolider les dotations aux unités dès le budget initial ;*
  - *Former les jeunes chercheurs.*

Enfin, pour ce qui concerne le pilotage de l'établissement et les fonctions transversales, les priorités ci-dessous ont été identifiées :

- Campagne emploi :
  - *Augmenter le taux d'emploi des personnes porteuses de handicap (diminution de la contribution au FIPH) ;*
  - *Améliorer l'adéquation charge/potentiel des pôles de l'administration générale ;*
  - *Consolider les fonctions support et l'ingénierie de projet à l'international.*
- *Budget hors masse salariale*
  - *Mettre en œuvre un plan de développement de l'action sociale et de la qualité de vie au travail ;*
  - *Développer les compétences de pilotage et de suivi de l'établissement par un système d'information décisionnel (SID) ;*
  - *Moderniser et fluidifier les process de gestion par la dématérialisation et une meilleure accessibilité aux indicateurs.*

L'ensemble de ces priorités constituent désormais le filtre par lequel les différentes structures internes de l'établissement devront élaborer leurs objectifs et définir les moyens associés pour 2020.

D'un point de vue des grandes orientations budgétaires, un débat a eu lieu en Conseil d'Administration le 04 juillet 2019. Il a permis d'échanger sur les grandes orientations pour l'année 2020, sur la base d'une proposition de l'administration d'évolution des grandes enveloppes de dépenses sur les ressources à caractère général (RCG), provenant essentiellement de la subvention de l'état pour charges de service public (SCSP).

3 Branche d'activité professionnelle

Sur la base des indicateurs de la Figure 3, dont les valeurs ont été identifiées pour les années 2015 à 2019, une projection a pu être réalisée pour l'année 2020.

Pour ce faire, une analyse fine de la trajectoire budgétaire de l'établissement a été effectuée, tenant compte des priorités ci-dessus, et garantissant la soutenabilité budgétaire de l'établissement.

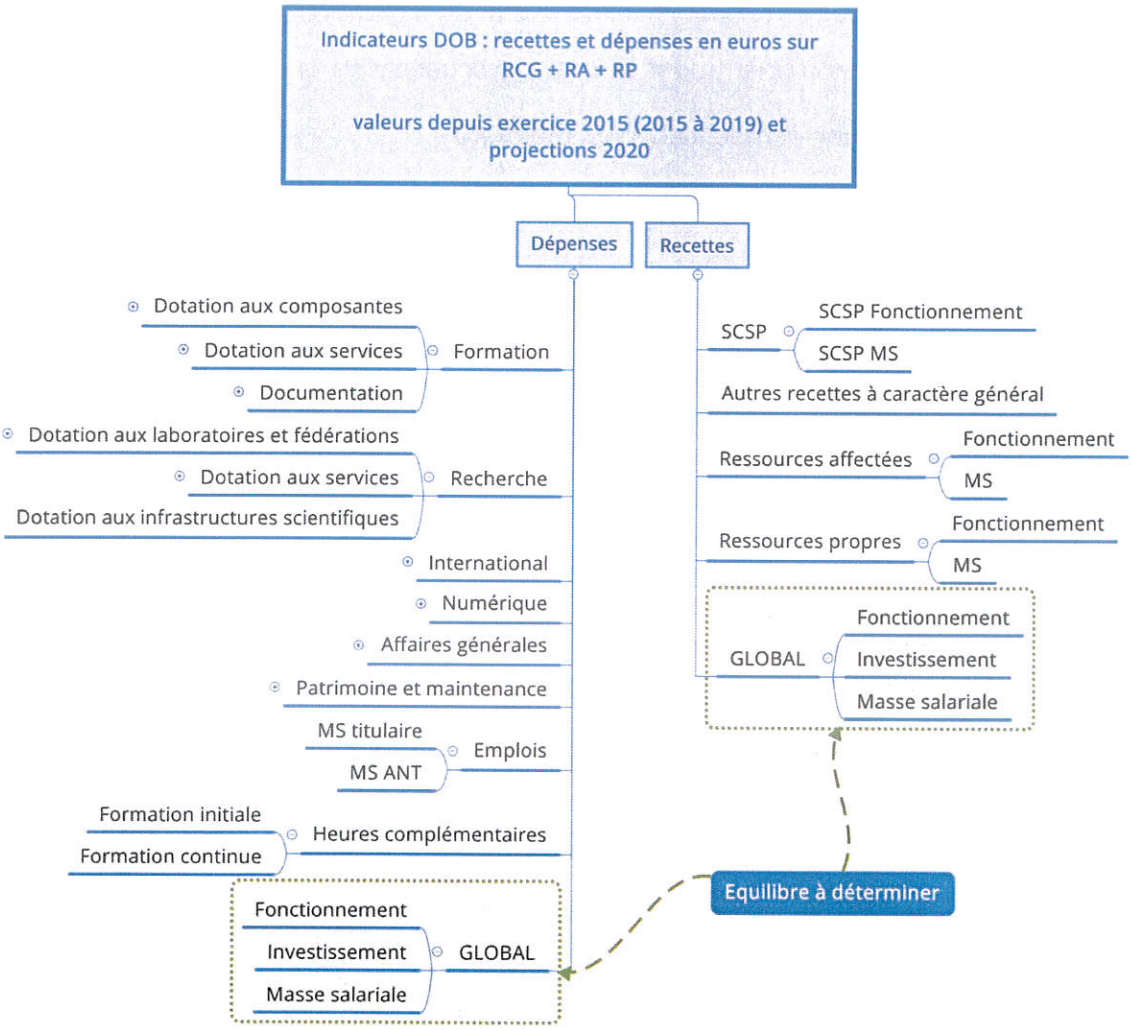

Figure 3: Indicateurs du débat d'orientation budgétaire 2020

Ces analyses ont convergé vers des grandes orientations sur la question des moyens de l'établissement ayant pour objectif d'assurer la continuité de son développement tout en améliorant la performance de son pilotage et de sa gestion.

Un principe fort a été mis en exergue : **le maintien de l'équilibre budgétaire, en sécurisant la masse salariale et en poursuivant les investissements.**

Cette condition est indispensable à la bonne santé financière de l'établissement et à la pérennité de son développement, indépendamment de toute ressource nouvelle qui pourrait être perçue.

Une deuxième condition de bonne gestion de l'établissement est celle de la maîtrise de la masse salariale, qui représente le plus important poste budgétaire. Ainsi, l'attention s'est portée sur la volumétrie de la campagne emploi 2020, tous types d'emplois

confondus, étant entendu que pour les emplois de titulaires, le point de vigilance se situe sur les extensions en années pleines des emplois validés. Dans ce cadre, une vigilance toute particulière est de mise concernant le GVT[4] de l'établissement et son évolution, sa compensation par le MESRI pour les universités n'étant plus garantie.

La proposition issue de ces réflexions fait ainsi état **de 6 grandes orientations** :

1. Le maintien de l'équilibre budgétaire, avec sécurisation de la masse salariale en intégrant le GVT (non compensation du Ministère) ;
2. La maîtrise de la masse salariale, dans les conditions suivantes :
   - *2.1. Une campagne emploi 2020 de titulaires d'une volumétrie d'environ 20 emplois d'enseignants et d'enseignants-chercheurs et d'environ 5 emplois de BIATSS priorisés sur la recherche scientifique et son soutien de même que sur le développement de projets à l'international notamment, sous réserve de soutenabilité budgétaire*
   - *2.2. L'accompagnement des carrières des personnels enseignants, enseignants-chercheurs et BIATSS à travers des rehaussements d'emplois ;*
   - *2.3. Le remplacement des départs en retraites en 2020 par des emplois contractuels en transition, sous réserve de l'adéquation charge/potentiel pédagogique ;*
   - *2.4. Des emplois vacants BIATSS potentiellement ouverts à la mutation, dans la limite d'un quota de 10 % des emplois vacants (hors emplois susceptibles d'être vacants) au 1er septembre 2020 et sous réserve de soutenabilité budgétaire ; les mutations réalisées devrons respecter l'équilibre des filières ITRF et AENES, hors validation des instances concernées pour des transformations entre filières ;*
   - *2.5. Le renouvellement de l'ensemble des emplois non titulaires (contractuels), dont les agents en contrats PEC[5] sous réserve de l'accord de l'État en région.*
3. La mise en œuvre des grandes priorités issues du dialogue d'orientation budgétaire (Priorités et orientations budgétaires de l'établissement pour l'année 2020) ;
4. Le renforcement de la vie étudiante et de campus avec les moyens de la CVEC , en complément du maintien des moyens de l'établissement ;
5. Le maintien de l'effort en matière de maintenance des infrastructures, de mise en accessibilité et de sécurité ;
6. La poursuite du plan pluriannuel pour le financement du SPSI par prélèvement du fond de roulement.

4 Glissement Vieillesse Technicité
5 Parcours Emploi Compétences

La déclinaison de ces grandes orientations en moyens est proposée, pour ce qui concerne les ressources à caractère général, les ressources propres et affectées, dans le Tableau 2 et le Tableau 3. Ils constituent la base de travail **indicative** garantissant les principes ci-dessus, de même que la **soutenabilité budgétaire globale** des moyens de l'établissement. Le détail des sommes présentées est reporté en annexe.

	M€	CQ15-19: RCG	2015 exécuté		2016 exécuté		2017 exécuté		2018 exécuté		2019 BI	2020
			Montant	taux	Montant	taux	Montant	taux	Montant	taux	Montant	Montant
INVESTISSEMENT ET FONCTIONNEMENT	**Dépenses sur RCG**	3,9	2,9		3,3		3,7		4,3		3,5	3,4
	dont composantes	2,6	2	100%	2,1	93%	2,3	97%	2,7	100%	2,2	2,2
	dont services	0,5	0,3	63%	0,5	86%	0,7	95%	0,8	100%	0,5	0,4
	dont documentation	0,8	0,6	83%	0,7	85%	0,68	89%	0,77	100%	0,8	0,8
	Dépenses sur RP/RA *		1,9		2,5		2,4		2,8		3,2	4,4
	dont composantes		1,4		2,2		1,9		2,1		2	2,7
	dont services		0,5		0,3		0,5		0,7		1,2	1,7
	TOTAL FORMATION RCG/RP/RA		4,8		5,8		6,1		7,1		6,7	7,8
	Dépenses sur RCG	1,4	1,1		1,3		1,6		1,6		1,6	1,6
	dont labos CQ	0,5	0,5	85%	0,5	84%	0,5	90%	0,5	84%	0,5	0,5
	dont services et autres dispositifs	0,9	0,6		0,8		1,1		1,1		1,1	1
	Dépenses sur RP/RA *		2,1		3,4		4,0		2,8		6,3	6,5
	dont labos		2,1		3,3		4		2,8		6,3	6,3
	dont services				0,10		0,04		0,01		0,01	0,17
	TOTAL RECHERCHE RCG/RP/RA		3,2		4,7		5,6		4,4		7,9	8,1
	Dépenses sur RCG	0,15	0,1	99%	0,12	80%	0,15	100%	0,25	100%	0,24	0,24
	Dépenses sur RP/RA *		0,7		0,7		0,8		1,1		1,3	1,7
	TOTAL INTERNATIONAL RCG/RP/RA		0,8		0,8		1,0		1,4		1,5	1,9
	Affaires générales		1	100%	0,9	100%	1	100%	1,3	100%	1,3	1,3
	Missions support		5,8		6,4		7,5		6,6		7,2	7,2
	dont maintenance/renouvellement des infrastructures		2,1		2,4		2,1		2		2,1	2,1
	dont crédits spécifiques (confo./access./sécu.)			99%		99%	1,2	99%	0,1	99%	0,2	0,2
	dont fluides et reseaux		1,4		1,4		1,4		1,4		1,4	1,4
	dont sécurité et entretien des espaces		1,2	93%	1,4	99%	1,5	99%	1,5	99%	1,5	1,5
	dont SPSI										0,5	0,5
	dont numérique		1,1	99%	1,2	98%	1,3	99%	1,6	99%	1,5	1,5
MASSE SALARIALE	Masse salariale Titulaires		73,8		75,5		81,7		83,9		85,9	88,1
	dont Masse ANT EC		*1,1*		*1,0*		*1,4*		*1,7*		*1,5*	*1,5*
	dont Masse ANT BIATSS		*0,6*		*0,6*		*0,6*		*0,8*		*1,1*	*1,1*
	Masse salariale ANT CG		3,0		3,2		3,4		4,6		3,8	3,8
	Formation initiale (RCG)		2,7		2,0		1,8		2,4		2,0	2,0
	Formation continue (RP) *		1,1		1,0		1,0		0,9		1,4	1,0
	TOTAL HEURES COMPLEMENTAIRES RCG/RP/RA		3,8		3,0		2,8		3,3		3,4	3,0
TOTAL DEPENSES	GLOBAL DEPENSES SUR RCG PAR ENVELOPPE		90,4		92,9		100,5		104,8		105,5	107,6
	Fonctionnement		9,30		9,6		11,0		11,3		11,3	11,2
	Investissement		1,70		2,6		2,6		2,6		2,6	2,5
	Masse salariale		79,4		80,7		86,9		90,9		91,6	93,9
	GLOBAL DEPENSES FONCT/INVEST sur RP/RA		4,7		6,6		7,2		6,7		10,8	12,6
	GLOBAL MS (ANT+HC) sur RP/RA		4,1		3,9		4,9		5,1		9,8	6,0

** N.B. : Les lignes relatives aux RP/RA sont affichées pour information. Elles ne concourent pas à l'équilibre dépenses/recettes sur RCG (ci-après)*
Elles n'intègrent pas les éléments chiffrés du CPER14

Tableau 2: Déclinaison des orientations budgétaires en grandes enveloppes budgétaires de dépenses

	M€	2015 exécuté		2016 exécuté		2017 exécuté		2018 exécuté		2019 BI	2020
		Montant	répart.	Montant	répart.	Montant	répart.	Montant	répart.	Montant	Montant
TOTAL RECETTES ET EQUILIBRE	**GLOBAL RECETTES RCG**	92,7		94,95		100,7		103,19		104,5	106,78
	SCSP	89,2	96%	91,25	96%	97,3	97%	99,2	99%	100,5	102,775
	dont part fonctionnement	8,4		8,6		9,4		9,3		8,9	8,9
	dont part masse salariale	80,8		82,7		87,9		89,9		91,6	93,9
	Autres RCG	3,5	4%	3,7	4%	3,4	3%	3,99	4%	4	4
	REPARTITION RECETTES PAR AFFECTATION	92,7		94,95		100,7		103,19		104,5	106,88
	Masse salariale	81,8	88%	83,7	88%	88,9	88%	91	88%	91,6	93,875
	Fonctionnement/Investissement	10,9	12%	11,25	12%	11,8	12%	12,19	12%	12,90	13,00

M€	2015 exécuté		2016 exécuté		2017 exécuté		2018 exécuté		2019 BI	2020
	Montant	taux	Montant	taux	Montant	taux	Montant	taux	Montant	Montant
EQUILIBRE GLOBAL RCG (sur/sous financement)	2,3		2,1		0,2		-1,6		-1,0	-0,7
dont différence de fin. sur les crédits affectés à la MS	2,4	3%	3,0	4%	2,0	2%	0,1	0%	0,0	0,0
dont différance de fin. sur les crédits affectés hors MS	-0,1	-1%	-1,0	-9%	-1,8	-15%	-1,7	-14%	-1,0	-0,7

Tableau 3: Déclinaison des orientations budgétaires en grandes enveloppes budgétaires de recettes

5. Cadrage pour l'année 2020

A l'occasion de l'élaboration du budget initial 2020, l'équipe présidentielle, conformément à son engagement de **responsabilisation** et de **co-construction**, met en œuvre un processus analogue à celui de 2019.

Ainsi, l'identification des moyens disponibles est effectuée en amont du travail des différentes structures internes, afin que leurs arbitrages internes soient les plus proches possibles de ceux définitifs et proposés aux instances délibérantes.

Pour ce qui est de l'unité de mesure des moyens, tout comme pour les exercices budgétaires précédents, le principe d'une identification des masses budgétaires de fonctionnement, d'investissement et salariale reste appliqué.

À la suite des discussions menées lors du séminaire moyens et en Conseil des Directeurs de Composantes du 25 juin 2019, il a été convenu que les moyens des composantes seraient identifiés par des réunions de dialogue de gestion et arbitrés par le Conseil des Directeurs de Composantes et que ceux des services feraient l'objet, tout comme les années précédentes, de réunions de dialogue de gestion.

5.1. Indicateurs retenus pour les réunions de dialogue de gestion

Lors du débat d'orientation budgétaire, qui fait suite aux séminaire moyens et Conseil des directeurs de composantes dédié aux moyens, il a été convenu que de nouveaux indicateurs seraient pris en compte pour le dialogue de gestion en vue des moyens 2020.

Au titre de la formation, les indicateurs sont résumés sur la Figure 4.

1. Effectif étudiant :
   - Effectif par bac en 1ère année et effectif total, avec évolution sur le contrat quinquennal
   - Taux d'abandon en 1ère année
   - Taux d'étudiants porteurs de handicap
   - Taux d'étudiants étrangers
2. Taux d'encadrement pédagogique :
   - Titulaire : Effectif étudiant / Effectif E-EC titulaires
   - Non titulaire : Effectif étudiant / Effectif E-EC non titulaire
3. Taux d'encadrement administratif par BAP (administratif / technique) :
   - Titulaire : Effectif étudiant / Effectif BIATSS titulaire
   - Non titulaire : Effectif étudiant / Effectif BIATSS non titulaire
4. Taux de couverture :
   - Prévisionnel (tenant compte des moyens nouveaux) : potentiel horaire titulaire / volume horaire total
   - Réel : potentiel horaire titulaire / volume horaire total
5. Taux d'attractivité :
   - Evolution de l'effectif étudiant d'une année sur l'autre et progression sur le contrat quinquennal
   - Nombre de formations internationalisées et de certifications étrangères
6. Taux d'insertion professionnelle :
   - Premier cycle : DUT, L, CP, etc.
   - Deuxième cycle : M

Recommandations:

- *Intégrer une prospective de l'évolution des effectifs étudiants, de même qu'une cartographie des emplois dans l'établissement*
- *Prévoir un dialogue de gestion bilatéral avec restitution en CDC restreint puis plénier, avec des arbitrages en séance*
- *Confronter les taux entre composantes, mais également avec les données de référence de la typologie*
- *Tenir compte des commentaires et recommandations du HCERES et mettre en œuvre des CPOM avec les composantes synchronisés aux contrats quinquennaux*

Figure 4: Indicateurs du volet formation pour le dialogue de gestion

Au titre de la recherche, les indicateurs retenus sont ceux de la Figure 5.

1. Effectifs étudiants :
   - Formations de masters
   - Formation doctorale
2. Insertion professionnelle des étudiants :
   - Formations de masters
   - Formation doctorale
3. Effectifs de chercheurs :
   - Permanents
   - Non permanents
4. Taux de productivité, en tenant compte des ETP scientifiques :
   - Reprendre les données des évaluations HCERES (publications, partenariats, projets, etc.)
   - Valeurs et évolutions au cours du contrat quinquennal
5. Taux de dynamisme :
   - Nombre de réponse à des [AAP/AMI] / effectif scientifique
6. Plateaux et encadrement techniques :
   - Equipements et couts de maintenances
   - Taux d'encadrement technique
   - Comparaison avec les ratios nationaux
   - Calcul par domaines scientifiques

Recommandations:
- *Définir des indicateurs de performance pour le pôle Recherche, notamment l'ingénierie de projets et créer un SI Recherche (BDD HCERES)*
- *Suivre et évaluer les partenariats (Région, CHU, etc.)*
- *Bien définir les rôles des instances et opérateurs dans la stratégie de la Recherche et mettre en œuvre des CPOM Recherche*
- *Ouvrir un véritable dialogue de gestion avec les tutelles dans le cas des UMR*

Figure 5: Indicateurs du volet recherche pour le dialogue de gestion

Enfin, pour les activités transversales, les indicateurs à prendre en compte sont ceux de la Figure 6.

1. Taux de dynamisme :
   - Part du financement externe / budget total
   - Nombre de projets réalisés et de réponse à des appels à projets
   - Nombre de projets à l'international
2. Taux d'incompressibles :
   - Part des dépenses incompressibles / budget total
3. Taux de couverture de l'activité :
   - Effectif touché / nombre d'actions
4. Taux d'attractivité :
   - nombre d'usagers (concept large d'usager spécifié selon chaque service) et en particulier d'étudiants étrangers touchés par l'activité
5. Taux de contractualisations :
   - Nombre et qualité des partenariats publics et privés, en particulier à l'international
6. Taux de satisfaction du service rendu :
   - Enquête sur la part des postes budgétaires mutualisés

Recommandations:
- *S'appuyer sur le taux de réalisation des DT pour une meilleure adéquation charge/potentiel*
- *Maintenir le dialogue de gestion bilatéral et les postes budgétaires mutualisés*
- *Mieux organiser le process de définition des moyens mutualisés*

Figure 6: Indicateurs du volet activités transversales pour le dialogue de gestion

5.2. Élaboration du budget initial 2020 : campagne emploi 2020

Cette séquence d'élaboration budgétaire s'inscrit dans les orientations présentées précédemment et s'appuie donc sur les principes **de sécurisation et de maîtrise de la masse salariale.** De plus, et afin que les différentes structures internes de l'établissement puissent travailler à l'identification de leurs besoins en cohérence avec les moyens disponibles, la démarche mise en œuvre est celle décrite dans le synoptique de la Figure 7.

Pour ce faire, l'ensemble des emplois de la campagne emploi 2020 seront issus des masses salariales disponibles (après prise en compte du GVT) identifiées par composantes et services, auxquelles sera également joint un plafond d'emplois. Ces enveloppes seront transmises aux équipes de direction des composantes et services afin qu'elles puissent animer un dialogue de gestion interne et faire part de leur stratégie et de leur politique de développement, **à travers l'identification et la remontée de besoins en emplois priorisés (voir Figure 7).**

Ces remontées seront à destination des directions de composantes et de services, qui disposeront ainsi de l'identification de leurs besoins propres, à défendre auprès de la direction générale des services pour les services et au sein du Conseil des Directeurs de Composantes pour les composantes.

Compte tenu du principe de maîtrise budgétaire, notamment appliqué à la masse salariale de l'établissement, les enveloppes de masse salariale allouées aux différentes structures internes de l'université seront calculées sur la base des orientations budgétaires présentées dans la partie 3.

Les emplois disponibles seront quant à eux identifiés sur la seule base des emplois vacants au 01/09/2020, à l'exclusion, donc, **des emplois susceptibles d'être vacants.**

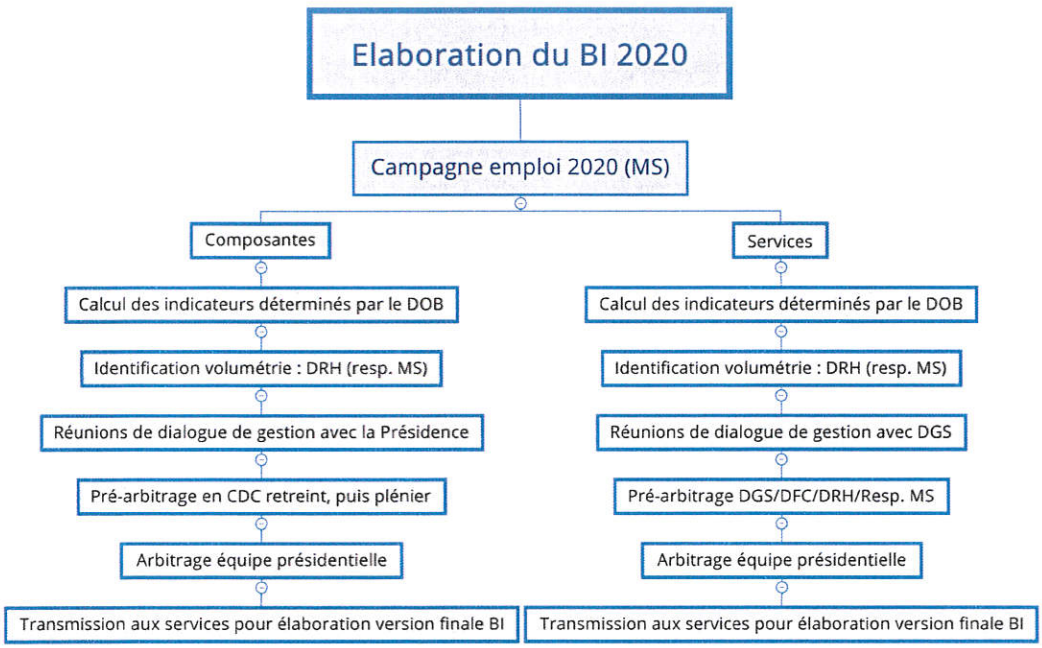

Figure 7: Synoptique de la démarche d'élaboration de la campagne emploi 2020

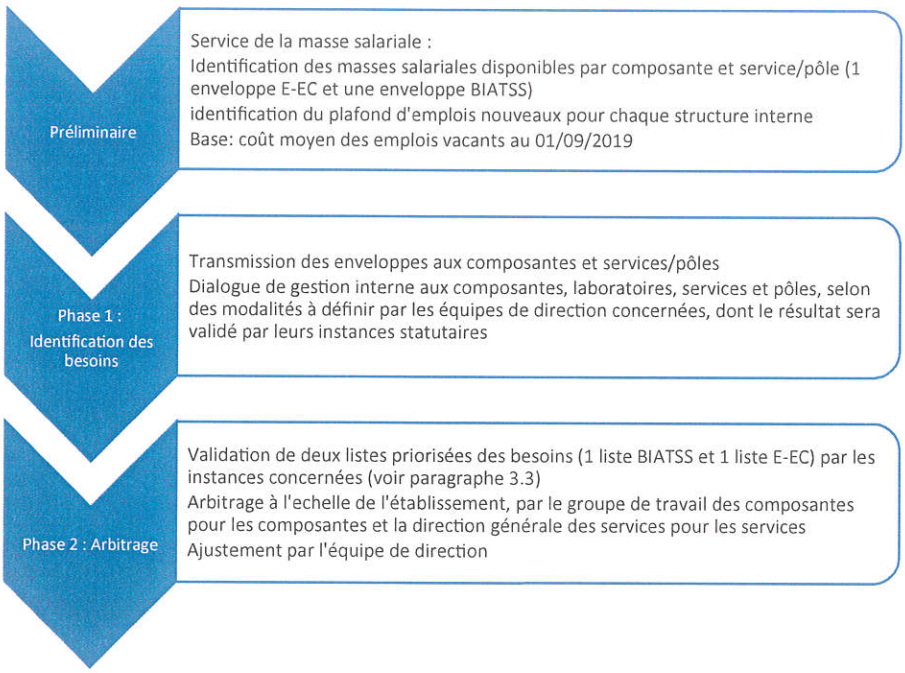

Figure 8: Processus d'identification des besoins en emplois

De plus, en vue de donner une lecture globale des besoins et des possibilités d'y répondre, les emplois contractuels hors ressources affectées seront également inclus dans la campagne emplois 2020, **notamment pour répondre aux besoins quand des emplois sont susceptibles d'être vacants**, ce qui en fait une campagne d'emplois unique et globale, intégrant les emplois titulaires et contractuels. Pour le cas des demandes de mobilité interne, elles pourront être envisagées à titre très exceptionnel dans le cadre de la campagne emploi et pour des raisons qui justifieront d'une dérogation par rapport à la campagne de mobilité interne et de bourse à l'emploi menée annuellement au sein de l'établissement.

5.3. Élaboration du budget initial 2020 hors campagne emploi

Tout comme pour l'identification de la campagne emploi 2020, les principes de **responsabilisation** et de **co-construction** sont appliqués pour l'élaboration du budget initial hors campagne emploi.

La démarche générale est explicitée sur le synoptique de la Figure 9.

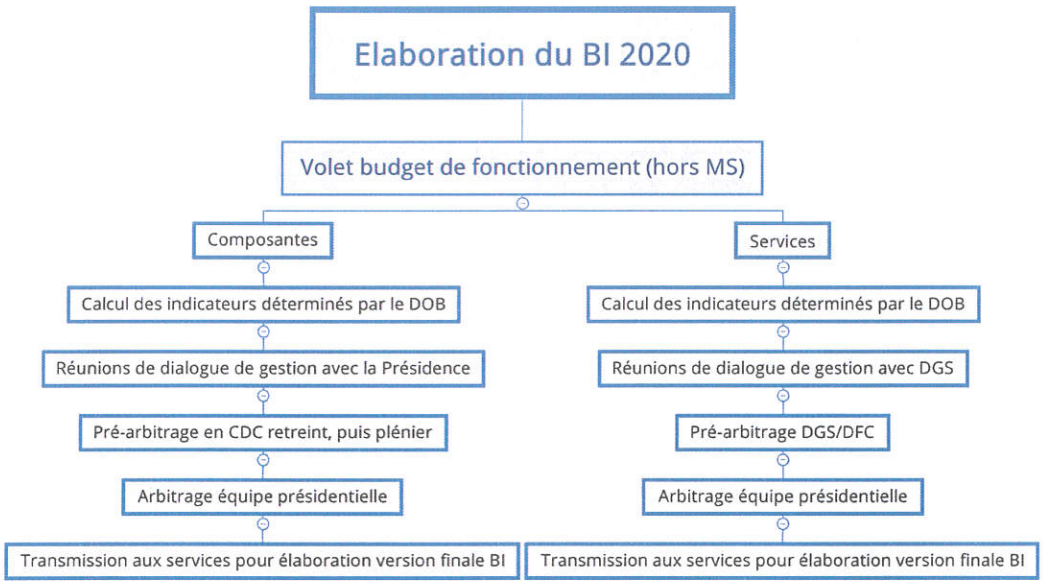

Figure 9: Démarche d'élaboration du budget initial 2019, hors campagne emploi

L'approche à mettre en œuvre est celle d'une identification analytique, par activité et projet, des besoins. **L'ensemble de ces éléments devra faire référence au SOURCE, validé par le CA de l'Université le 10 juillet 2017 et décliner les priorités mentionnées précédemment.**

Il conviendra en particulier, sur le plan des masses budgétaires de fonctionnement et d'investissement, d'identifier les besoins de façon consolidée, en mentionnant l'ensemble des sources budgétaires mobilisées et **en fournissant l'ensemble des justificatifs qui en attestent** (conventions, lettres d'engagement, etc.).

Les enveloppes seront limitées aux missions principales des structures concernées et n'intégreront **pas les moyens liés aux missions support et à la communication**. Ces derniers seront mutualisés pour s'assurer de respecter les seuils réglementaires des marchés publics à l'échelle de l'établissement et de mieux répondre aux besoins de chacune des composantes.

Sur le volet des **heures complémentaires de formation initiale, et dans l'attente de la signature du contrat quinquennal**, la base de travail est celle **de l'enveloppe des heures affectées au budget initial 2019. Ces dotations seront ajustées suite au dialogue de gestion avec le MESRI dans le cadre du futur contrat quinquennal 2020-24, au moyen d'un budget rectificatif dans le courant de l'année 2020 et après signature du contrat quinquennal.**

Dans tous les cas et pour toutes les masses budgétaires (hors campagne emploi et enveloppe d'heures complémentaires), un argumentaire solide devra être déployé et le budget global avant arbitrage devra être construit en deux parties, l'ensemble n'excédant pas 100% du budget initial 2019 :

- ***La première, intégrant les éléments d'un socle, sur la base de 80% du budget initial 2019***
- ***La seconde, intégrant les éléments d'ajustement, sur les 20% restants***

5.4. Validation de la remontée des besoins de la campagne emploi 2020 vers les instances d'arbitrage

Suite à l'ensemble du dialogue de gestion interne réalisé au sein des composantes, laboratoires, services et pôles, il conviendra de faire remonter **deux listes priorisées d'emplois, l'une pour les personnels enseignants, enseignants-chercheurs et assimilés et l'autre pour les personnels BIATSS, selon les modalités et les délais qui seront transmis par l'administration.**

Pour que le lien puisse s'opérer avec l'ensemble des acteurs, notamment ceux de la pédagogie et de la recherche au sein des composantes, les listes priorisées devront avoir été validées au préalable par le conseil de composante, au sein duquel les directeurs des unités de recherche auront été invités, sauf disposition alternative des directeurs de composantes pour associer les directeurs d'unités de recherche, qu'ils expliciteront. **Dans tous les cas, les directeurs des unités de recherche devront être associés aux réunions d'arbitrages sur les emplois comportant un volet recherche concernant leurs unités, quelle que soit la composante de rattachement de l'emploi.**

Pour les laboratoires, les besoins identifiés devront découler d'une discussion en Conseil d'unité de recherche, préalablement à la transmission aux directions de composantes pour présentation en Conseil de composante.

Pour les services et pôles, les remontées des listes devront être validées par l'assemblée des personnels ou toute autre instance de concertation interne statutaire (procès-verbal de réunion à l'appui), sauf disposition alternative des directeurs de services pour assurer la concertation au sein de leur service avec l'ensemble des personnels, qu'ils expliciteront.

6. Échéances et processus

Les échéances prévisionnelles à retenir pour la validation des orientations budgétaires et le vote de la campagne emplois et du budget initial 2020 sont les dates prévisionnelles suivantes :

- *Validation des orientations budgétaires 2020: CA du 04 juillet 2019*
- *Validation de la campagne emploi 2020 : CA du 12 décembre 2019*
- *Validation du budget initial 2020 : CA du 12 décembre 2019*

Le processus détaillé, ainsi que les détails techniques de la démarche de dialogue de gestion budgétaire pour l'élaboration de la campagne emploi et du budget initial 2020 sont indiqués en annexe.

Pour les arbitrages finaux, deux Conseils des Directeurs de Composantes dédiés sont prévus, afin de finaliser la proposition qui sera ensuite soumise aux instances centrales de l'établissement.

7. Annexes : Indicateurs budgétaires

Volet Formation

CREDITS FORMATION

PRECISIONS :
(1) Ces données sont issues de SIFAC et correspondent aux crédits engagés (bons de commande + missions + prestations internes)
(2) Concernant les composantes, la colonne 2018 n'intègre que les dotations du budget initial à l'exception de l'UFR ST (changement de masse depuis HCFI 31 K€) et de l'ESPE (crédits Mayotte 65 K€)

COMPOSANTES

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	2 118	2 208	2 629	2 207
RP/RA	2 290	2 064	2 170	1 996
Total général	**4 408**	**4 273**	**4 798**	**4 203**

COMPOSANTE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
901 UFR DE	**326**	**356**	**398**	**249**
dont RCG	279	281	283	171
dont RP/RA	47	76	115	77
902 UFR LSH	**276**	**230**	**273**	**159**
dont RCG	235	220	241	152
dont RP/RA	41	10	32	6
903 UFR ST	**403**	**351**	**469**	**297**
dont RCG	323	303	384	282
dont RP/RA	80	47	85	15
904 UFR SHE	**363**	**327**	**360**	**319**
dont RCG	334	317	349	313
dont RP/RA	29	11	11	6
905 UFR SANTE	**562**	**409**	**708**	**706**
dont RCG	198	214	290	338
dont RP/RA	364	195	418	369
910 IUT	**1 111**	**1 059**	**907**	**827**
dont RCG	215	222	264	304
dont RP/RA	897	837	643	522
911 IAE	**657**	**714**	**672**	**607**
dont RCG	13	37	30	100
dont RP/RA	643	677	642	507
912 ESPE	**266**	**314**	**425**	**281**
dont RCG	249	287	389	227
dont RP/RA	17	27	36	54
913 ESIROI	**258**	**325**	**386**	**329**
dont RCG	157	155	224	179
dont RP/RA	100	170	162	150
914 OSUR	**187**	**187**	**200**	**429**
dont RCG	115	172	174	140
dont RP/RA	72	15	26	289
Total général	**4 408**	**4 273**	**4 798**	**4 203**

SERVICES

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	493	669	806	496
RP/RA	279	482	757	1 256
Total général	**773**	**1 151**	**1 563**	**1 751**

SERVICE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
921 SUFP	**278**	**320**	**474**	**700**
dont RCG	7	3		
dont RP/RA	270	318	474	700
922 PROFIL	**146**	**60**	**104**	**125**
dont RCG	146	60	88	100
dont RP/RA			15	25
924 SUMPPS	**47**	**58**	**115**	**116**
dont RCG	45	58	75	41
dont RP/RA	2		40	75
925 SUAPS	**110**	**150**	**162**	**172**
dont RCG	110	107	107	100
dont RP/RA		43	55	72
927 POLE FVU	**186**	**384**	**447**	**74**
dont RCG	184	351	403	60
dont RP/RA	1	33	44	14
938 SUVEC				**317**
dont RCG				70
dont RP/RA				247
928 SUAC		**78**	**95**	**129**
dont RCG		77	89	57
dont RP/RA		0	6	73
929 CFA *	**6**	**9**	**0**	**0**
dont RCG		0		
dont RP/RA	6	9		
934 P2ER	**0**	**92**	**145**	**60**
dont RCG	0	13	21	10
dont RP/RA		79	124	50
935 POLE FPA			**22**	**58**
dont RCG			22	58
dont RP/RA				
Total général	**773**	**1 151**	**1 563**	**1 751**

** **Nota bene :** les dépenses relatives au CFA sont essentiellement traduites via les prestations internes (cf. tableau infra)*

CREDITS FORMATION - Prestations internes

COMPOSANTES

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté
PI dépenses (186)	271	271	285
PI recettes (187)	-256	-349	0
Total général	**15**	**-79**	**285**

COMPOSANTE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté
901 UFR DE	**-39**	**6**	**12**
PI dépenses (186)	6	6	12
PI recettes (187)	-45		
902 UFR LSH	**13**	**20**	**16**
PI dépenses (186)	13	20	16
PI recettes (187)			
903 UFR ST	**11**	**13**	**16**
PI dépenses (186)	11	14	16
PI recettes (187)		-1	
904 UFR SHE	**3**	**0**	**4**
PI dépenses (186)	4	4	4
PI recettes (187)	-1	-4	
905 UFR SANTE	**4**	**-1**	**5**
PI dépenses (186)	9	5	5
PI recettes (187)	-4	-7	
910 IUT	**14**	**-163**	**110**
PI dépenses (186)	110	87	110
PI recettes (187)	-97	-250	
911 IAE	**-2**	**45**	**112**
PI dépenses (186)	106	114	112
PI recettes (187)	-108	-68	
912 ESPE	**1**	**-10**	**6**
PI dépenses (186)	1	10	6
PI recettes (187)		-20	
913 ESIROI	**7**	**6**	**2**
PI dépenses (186)	7	6	2
PI recettes (187)			
914 OSUR	**3**	**5**	**2**
PI dépenses (186)	3	5	2
PI recettes (187)			
Total général	**15**	**-79**	**285**

SERVICES

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté
PI dépenses (186)	481	674	241
PI recettes (187)	-96	-161	0
Total général	**385**	**514**	**241**

SERVICE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté
921 SUFP	**98**	**10**	**155**
PI dépenses (186)	186	163	155
PI recettes (187)	-88	-153	
922 PROFIL	**1**	**7**	**7**
PI dépenses (186)	1	7	7
PI recettes (187)			
924 SUMPPS	**4**	**2**	**2**
PI dépenses (186)	4	2	2
PI recettes (187)			
925 SUAPS	**-5**	**-5**	**0**
PI dépenses (186)	1	1	
PI recettes (187)	-6	-6	
927 POLE FVU	**1**	**0**	**4**
PI dépenses (186)	1	0	4
PI recettes (187)		0	
928 SUAC	**0**	**1**	**0**
PI dépenses (186)		1	0
PI recettes (187)			
929 CFA *	**287**	**500**	**72**
PI dépenses (186)	287	501	72
PI recettes (187)	-1	-1	
934 P2ER	**0**	**0**	**0**
PI dépenses (186)		0	0
PI recettes (187)			
935 POLE FPA			**0**
PI dépenses (186)			
PI recettes (187)			
Total général	**385**	**514**	**241**

Volet Recherche

CREDITS RECHERCHE

PRECISIONS :
(1) Ces données sont issues de SIFAC et correspondent aux crédits engagés (bons de commande + missions)

DECLINAISON PAR SECTIONS ET TYPE DE RESSOURCE

POLE RECHERCHE (ADM RECH, EUROPE, VALO)

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	114	209	292	389
RP/RA	82	44		
Total général	**196**	**254**	**292**	**389**

ECOLES DOCTORALES

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	31	39	56	54
RP/RA	22		5	
Total général	**53**	**39**	**61**	**54**

INFRASTRUCTURES SCIENTIFIQUES

Étiquettes de lignes	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
P.FORMES SCIENTIFIQUES	169	202	264	258
Total général	**169**	**202**	**264**	**258**

UNITES DE RECHERCHE ET FEDERATIONS AGREGE

Étiquettes de lignes	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	994	1 210	1 062	961
RP/RA	3 468	4 149	2 807	6 307
Total général	**4 461**	**5 358**	**3 869**	**7 268**

UNITES DE RECHERCHE ET FEDERATIONS DETAIL (PARTIE 1/2)

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
926BIOST		12	14	41
RCG		4	14	41
RP/RA		7		
926CCLC				
RCG				
RP/RA				
926CEMOI	**164**	**142**	**73**	**162**
RCG	20	34	34	34
RP/RA	144	108	40	128
926CEPOI		**2**	**1**	**3**
RCG		2	1	3
RP/RA				
926CRJ	**69**	**80**	**90**	**57**
RCG	54	63	57	38
RP/RA	15	17	33	19
926DETROI	**135**	**2 186**	**305**	**728**
RCG	91	71	87	66
RP/RA	44	2 114	217	662
926DIMPS				
RCG				
RP/RA				
926DIRE	**54**	**45**	**46**	**23**
RCG	53	45	42	23
RP/RA	1		4	
926DSIMB	**56**	**160**	**27**	**12**
RCG	26	14	11	12
RP/RA	30	146	16	
926ECOMAR				
RCG				
RP/RA				
926ENTROPI	**212**	**291**	**430**	**910**
RCG	46	39	55	43
RP/RA	166	252	374	867
926ESDEV	**100**	**76**	**53**	**90**
RCG	50	58	37	39
RP/RA	50	19	16	52
926FEDESOI				
RCG				
RP/RA				
926GEICO				
RCG				
RP/RA				
926GEOSCIE	**186**	**72**	**127**	**332**
RCG	72	59	49	48
RP/RA	114	13	77	284

FOCUS RCG PAR TYPE DE DISPOSITIF

CREDITS RECHERCHE

SERVICE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
FONCT UNITES ET PR	547	585	644	639
P.FORMES SCIENTIFIQUES	139	170	264	288
FEDERATIONS	153	153	239	230
DISPOSITIFS INCITATIFS	102	141	86	90
THESES ET HDR	13	159	142	200
CHAIRES MIXTES	92	130	99	80
PRECIPUT ANR	7	22		
DOCUMENTATION RECHERCHE		29	31	
INVITES EXPERTS	55	55	55	30
ECOLES DOCTORALES	30	39	46	80
CREDITS BIOST	95	72		
SOUT DOCTORANTS		17	56	
THESE EN 180 SECONDES		2		
CREDITS CIRCI		1		
Total général	**1 232**	**1 575**	**1 660**	**1 637**

UNITES DE RECHERCHE ET FEDERATIONS DETAIL (PARTIE 2/2)

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
926GRI				
RCG				
RP/RA				
926ICARE	**48**	**106**	**114**	**248**
RCG	34	29	27	22
RP/RA	13	76	87	225
926IRISSE	**39**	**84**	**49**	**79**
RCG	21	68	33	25
RP/RA	18	17	16	54
926LACY	**377**	**166**	**566**	**463**
RCG	90	68	72	68
RP/RA	287	98	494	395
926LCF	**51**	**84**	**40**	**20**
RCG	15	37	38	20
RP/RA	37	48	1	
926LCSNSA	**150**	**272**	**255**	**319**
RCG	33	51	26	21
RP/RA	117	220	228	299
926LE2P	**127**	**166**	**384**	**672**
RCG	30	36	40	28
RP/RA	97	129	344	644
926LIM	**124**	**130**	**64**	**97**
RCG	40	51	38	43
RP/RA	84	79	26	54
926OIES	**85**	**74**	**101**	**55**
RCG	39	40	80	42
RP/RA	46	34	22	12
926OSOI		**64**	**20**	**80**
RCG		64	20	80
926PIMENT	**172**	**252**	**278**	**826**
RCG	66	106	82	76
RP/RA	106	145	195	749
926PIMIT	**2 094**	**643**	**588**	**1 512**
RCG	108	119	114	102
RP/RA	1 985	524	474	1 410
926PVBMT	**133**	**168**	**181**	**441**
RCG	62	95	86	71
RP/RA	71	73	95	370
926QALISUD	**32**	**46**	**64**	**99**
RCG	11	18	16	15
RP/RA	21	28	48	84
Total général	**4 461**	**5 358**	**3 869**	**7 268**

Volet Services

CREDITS SERVICES

PRECISIONS :
(1) Ces données sont issues de SIFAC et correspondent aux crédits engagés (bons de commande + missions)

INTERNATIONAL

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	144	149	256	235
RP/RA	784	839	1 123	1 348
Total général	**927**	**988**	**1 379**	**1 583**

SERVICE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
915 IC	**76**	**71**	**83**	**55**
RCG	2	0		
RP/RA	75	71	83	55
923 DRI / SRICR	**851**	**917**	**1 211**	**1 435**
RCG	142	149	250	220
RP/RA	709	768	961	1 215
936 MDL			**85**	**93**
RCG			7	15
RP/RA			78	78
Total général	**927**	**988**	**1 379**	**1 583**

NUMERIQUE

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	1 141	1 314	1 657	1 490
RP/RA	86	4	1	0
Total général	**1 227**	**1 318**	**1 658**	**1 490**

SERVICE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
931 REDEVANCES INFORMATIQUES	**347**	**469**	**555**	**650**
RCG	347	469	555	650
942 DSI	**629**	**652**	**741**	**500**
RCG	602	652	741	500
RP/RA	27			
943 DUN	**245**	**122**	**229**	**230**
RCG	186	118	227	230
RP/RA	60	4	1	
944 IIN/OBSUN	**6**	**75**	**133**	**110**
RCG	6	75	133	110
Total général	**1 227**	**1 318**	**1 658**	**1 490**

AFFAIRES GENERALES

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG	889	1 020	1 322	1 316
RP/RA	17	0	0	13
Total général	**906**	**1 020**	**1 322**	**1 329**

SERVICE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
930 CABINET	**109**	**129**	**113**	**130**
RCG	109	129	113	130
932 COMMUNICATION	**103**	**65**	**93**	**80**
RCG	87	65	93	80
RP/RA	17			
931 AFFAIRES GENERALES	**495**	**447**	**424**	**291**
RCG	495	447	424	291
RP/RA				
933 RESSOURCES HUMAINES	**199**	**379**	**679**	**790**
RCG	199	379	679	790
937 POLE EGALITE			**14**	**38**
RCG			14	25
RP/RA				13
Total général	**906**	**1 020**	**1 322**	**1 329**

PATRIMOINE ET MAINTENANCE

TYPE DE RESSOURCE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
RCG (hors crédits spécifiques SCSP CCAS)	5 743	5 097	4 966	5 510
RCG crédits spécifiques SCSP CCAS	0	1 240	98	200
Total général	**5 743**	**6 337**	**5 064**	**5 710**

TYPE DEPENSE	2016 exécuté	2017 exécuté	2018 exécuté	2019 budget
DP Fluides (EDF+eau)	1 379	1 338	1 441	1 400
DP Maintenance infrastructures (fonct + invest)	2 921	2 272	2 024	2 110
DP crédits spécifiques CCAS		1 240	98	200
DLHS Sécurité et entretiens des espaces	1 443	1 487	1 501	1 500
SPSI				500
Total général	**5 743**	**6 337**	**5 064**	**5 710**

8. Annexes : Indicateurs relatifs aux composantes

Année universitaire 2015-16

2015-2016	UFR DE	UFR LSH	UFR ST	UFR SHE	UFR SANTE	IUT	IAE	ESPE	ESIROI	Total Composantes
FORMATION										
Effectifs étudiants (inscriptions administratives principales valides)	**3 688**	**2 969**	**1 539**	**1 479**	**1 698**	**798**	**508**	**1 107**	**173**	**13 959**
Formation initiale (FI pure + reprise d'études non financée + apprentissage)	**3 671**	**2 966**	**1 532**	**1 471**	**1 684**	**558**	**235**	**954**	**173**	**13 244**
Formation initiale (FI pure + reprise d'études non financée)	3 635	2 950	1 525	1 471	1 656	527	197	954	173	13 088
Formation initiale (apprentissage)	0	0	7	0	0	31	38	0	0	76
Formations délocalisées	36	16	0	0	28	0	0	0	0	80
Etrangers	167	119	99	40	39	8	19	15	15	521
Formation continue (CP + HCP)	**17**	**3**	**7**	**8**	**14**	**240**	**273**	**153**	**0**	**715**
Formation continue (HCP)	17	3	4	8	14	61	164	153	0	424
Formation continue (CP)	0	0	3	0	0	179	109	0	0	291
Formations délocalisées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diplômes nationaux	**3 625**	**2 933**	**1 503**	**1 479**	**1 139**	**732**	**477**	**839**	**173**	**12 900**
Sélectif	**0**	**0**	**14**	**0**	**1 117**	**732**	**162**	**0**	**173**	**2 198**
DUT	0	0	0	0	0	521	0	0	0	521
LP	0	0	14	0	0	211	162	0	0	387
INGENIEUR	0	0	0	0	0	0	0	0	173	173
SANTE (PACES, DFGSM 2, DFGSM 3)	0	0	0	0	1 117	0	0	0	0	1 117
Non sélectif	**3 625**	**2 933**	**1 489**	**1 479**	**22**	**0**	**315**	**839**	**0**	**10 702**
L	3 295	2 564	1 249	1 270	0	0	75	0	0	8 453
M	278	268	94	188	22	0	233	839	0	1 922
D	52	101	146	21	0	0	7	0	0	327
Diplômes non nationaux (DU)	**4**	**6**	**25**	**0**	**14**	**46**	**31**	**192**	**0**	**318**
Autres	**23**	**14**	**11**	**0**	**517**	**20**	**0**	**76**	**0**	**661**
Diplômes délocalisés	**36**	**16**	**0**	**0**	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80**
Volume horaire global de l'offre de formation (FI + FC)	**23 926**	**20 577**	**21 277**	**14 164**	**5 876**	**29 457**	**12 770**	**17 134**	**8 442**	**153 622**
Volume horaire global de l'offre de formation (FI + FC) hors échanges	**22 825**	**22 269**	**21 538**	**14 231**	**6 772**	**29 072**	**13 463**	**15 706**	**7 931**	**153 806**
Permanents et contractuels	18 445	20 589	19 224	11 212	4 038	16 074	6 977	10 645	6 445	113 650
Vacataires	4 380	1 680	2 314	3 019	2 733	12 998	6 486	5 061	1 485	40 156
Echanges de services entre composantes (FI + FC)	**1 101**	**-1 692**	**-261**	**-67**	**-896**	**385**	**-693**	**1 427**	**512**	**-185**
Heures reçues	2 118	812	1 779	1 116	258	906	433	3 092	1 625	12 138
Heures données	1 017	2 504	2 040	1 183	1 154	522	1 126	1 665	1 113	12 323
Volume horaire global réalisé en FI de l'OF dispensée	**23 479**	**20 452**	**21 213**	**14 164**	**5 876**	**24 567**	**4 990**	**15 588**	**8 411**	**138 759**
Volume horaire global réalisé en FI de l'OF dispensée hors échanges	**22 100**	**22 011**	**21 474**	**14 013**	**6 772**	**24 562**	**5 719**	**13 252**	**7 658**	**137 560**
Permanents et contractuels	17 721	20 331	19 161	10 993	4 038	14 919	3 759	8 901	6 173	105 996
Vacataires	4 380	1 680	2 314	3 019	2 733	9 644	1 959	4 350	1 485	31 564
Echanges de services entre composantes en FI	**1 379**	**-1 559**	**-261**	**151**	**-896**	**24**	**-729**	**2 336**	**753**	**1 199**
Heures reçues	1 831	812	1 779	1 116	258	546	298	2 844	1 593	11 076
Heures données	452	2 371	2 040	965	1 154	522	1 027	507	840	9 878
Volume horaire global réalisé en FC de l'OF dispensée	**447**	**125**	**64**	**0**	**0**	**4 870**	**7 780**	**1 546**	**32**	**14 862**
Volume horaire global réalisé en FC de l'OF dispensée hors échanges	**725**	**258**	**64**	**218**	**0**	**4 510**	**7 744**	**2 455**	**273**	**16 246**
Permanents et contractuels	725	258	64	218	0	1 155	3 218	1 744	273	7 654
Vacataires	0	0	0	0	0	3 354	4 526	711	0	8 592
Echanges de services entre composantes en FC	**-278**	**-133**	**0**	**-218**	**0**	**360**	**35**	**-909**	**-241**	**-1 384**
Heures reçues	287	0	0	0	0	360	135	248	32	1 062
Heures données	565	133	0	218	0	0	99	1 157	273	2 445
Heures de potentiel (AT + ANT)	**14 206**	**17 532**	**17 275**	**8 906**	**3 332**	**11 417**	**4 080**	**9 442**	**4 672**	**90 862**
Sous-services	**14**	**93**	**396**	**84**	**299**	**21**	**0**	**62**	**119**	**1 088**
Heures complémentaires réalisées en FI hors échanges	**7 908**	**4 572**	**4 595**	**5 191**	**3 739**	**13 167**	**1 639**	**3 872**	**3 104**	**47 786**
Permanents et contractuels	3 528	2 892	2 282	2 172	1 005	3 523	-321	-478	1 619	16 222
Vacataires	4 380	1 680	2 314	3 019	2 733	9 644	1 959	4 350	1 485	31 564
Ratios FORMATION										
1) Taux d'encadrement pédagogique										
Titulaires EC : taux_EPtit_EC (nb_ens_tit_EC / nb_etudiants)	1,5%	2,0%	4,9%	2,1%	0,9%	1,9%	2,7%	1,6%	12,1%	**2,2%**
	68	49	20	49	106	52	37	61	8	**46**
Titulaires E : taux_EPtit_E (nb_ens_tit_E / nb_etudiants)	0,2%	0,6%	0,7%	0,7%	0,0%	2,4%	0,6%	1,6%	1,2%	**0,6%**
	461	172	147	148	#DIV/0!	41	169	63	87	**159**
Titulaires : taux_EPtit (nb_ens_tit / nb_etudiants)	1,7%	2,6%	5,6%	2,7%	0,9%	4,3%	3,3%	3,2%	13,3%	**2,8%**
	60	38	18	37	106	23	30	31	8	**36**
Non titulaires : taux_EPnontit (nb_ens_nontit / nb_etudiants)	0,2%	0,1%	0,1%	0,0%	0,1%	0,4%	0,4%	0,1%	0,6%	**0,1%**
	564	742	821	#DIV/0!	1 698	266	265	1 107	173	**687**
Total : taux_EP (nb_ens_total / nb_etudiants)	1,9%	2,8%	5,7%	2,7%	1,0%	4,7%	3,7%	3,3%	13,9%	**3,0%**
	54	36	18	37	100	21	27	30	7	**34**
2) Taux d'encadrement administratif										
Titulaires administratifs (dont BAP J) : taux_EAtit dont BAP J (nb_BIATSS_tit dont BAP J / nb_etudiants)	0,4%	0,5%	0,6%	0,6%	0,4%	1,1%	1,0%	1,0%	2,3%	**0,6%**
	245	196	155	174	252	89	102	101	43	**165**
Titulaires techniques (hors BAP J) : taux_EAtit hors BAP J (nb_BIATSS_tit hors BAP J / nb_etudiants)	0,0%	0,1%	0,5%	0,1%	0,0%	0,4%	0,0%	0,0%	1,4%	**0,1%**
	3 688	742	185	740	#DIV/0!	266	#DIV/0!	#DIV/0!	69	**671**
Total titulaires : taux_EAtit total (nb_BIATSS_tit total / nb_etudiants)	0,4%	0,6%	1,2%	0,7%	0,4%	1,5%	1,0%	1,0%	3,8%	**0,8%**
	229	155	85	141	252	67	102	101	27	**133**
Non titulaires : taux_EAnontit (nb_BIATSS_nontit / nb_etudiants)	0,1%	0,0%	0,1%	0,3%	0,7%	1,2%	1,7%	0,3%	3,7%	**0,3%**
	1 165	4 454	1 847	358	143	83	58	391	27	**289**
Total : taux EA (nb_BIATSS_total / nb_etudiants)	0,5%	0,7%	1,2%	1,0%	1,1%	2,7%	2,7%	1,2%	7,4%	**1,1%**
	192	150	81	101	91	37	37	80	13	**91**
3) Taux de couverture										
Titulaire : taux_couvtit hors hcomp (potentiel horaire titulaire hors hcomp / volume horaire total de l'OF)	64%	79%	79%	63%	45%	46%	71%	71%	59%	**65%**
Titulaire : taux_couvtit avec hcomp (potentiel horaire titulaire avec hcomp / volume horaire total de l'OF)	80%	92%	89%	78%	60%	61%	66%	67%	81%	**77%**
Non titulaire : taux_couvnontit (heures complémentaires réalisées ANT / volume horaire total de l'OF)	20%	8%	11%	22%	40%	39%	34%	33%	19%	**23%**
Non titulaire fonction publique : taux_couvnontit-fctpub (heures complémentaires réalisées ANT fonction publique / volume horaire total de l'OF)										
Non titulaire hors fonction publique : taux_couvnontit-hfctpub (heures complémentaires réalisées ANT hors fonction publique / volume horaire total de l'OF)										
Global : taux_couvglobal (potentiel horaire global / volume horaire global)										
4) Taux d'attractivité										
Taux_attract (Eff-etudiants N - Eff-etudiants (N-1)) / Eff-etudiants (N-1)	0,2%	4,0%	4,3%	18,8%	-11,6%	4,2%	4,3%	13,7%	-1,1%	**2,8%**
RECHERCHE										
Effectifs étudiants en master et doctorat	**330**	**369**	**240**	**299**	**22**	**0**	**240**	**839**	**0**	**2 249**
Effectifs étudiants en master	**278**	**268**	**94**	**188**	**22**	**0**	**233**	**839**	**0**	**1 922**
Effectifs en M1	183	136	42	121	14	0	108	431	0	**1 035**
Effectifs en M2	95	132	52	67	8	0	125	408	0	**887**
Effectifs en doctorat	**52**	**101**	**146**	**21**	**0**	**0**	**7**	**0**	**0**	**327**
Laboratoires										
Nombre de chercheurs	55	54	71	30	17	14	14	18	20	**293**
Nombre de laboratoires	2	5	10	4	3	8	1	6	5	**20**
Nombre de publications (tous types)										**0**
Nombre de contrats (tous types)										**0**
Ratios RECHERCHE										
1) Taux de publication (nb_publis / nb_chercheurs)	Non renseigné									
2) Taux de contractualisation (nb_contrats / nb_chercheurs)										
3) Taux d'encadrement (effectifs M+D / nb_chercheurs)	**6**	**7**	**3**	**7**	**1**	**0**	**17**	**47**	**0**	**8**
MOYENS										
Taux d'exécution budgétaire	**92%**	**97%**	**95%**	**96%**	**95%**	**89%**	**99%**	**95%**	**92%**	**94%**
Effectifs de personnels (en moyenne)	**88**	**102**	**107**	**55**	**36**	**59**	**33**	**50**	**37**	**566**
Enseignants titulaires	**8**	**17**	**10**	**10**	**0**	**19**	**3**	**18**	**2**	**88**
PRCE	3	4	2	0	0	9	1	6	0	**24**
PRAG	5	13	8	8	0	9	1	5	2	**51**
PREC - EPS - PLP - CPE	0	0	0	3	0	2	1	7	0	**13**
Enseignants contractuels	**7**	**4**	**2**	**0**	**1**	**3**	**2**	**1**	**1**	**20**
Enseignants-chercheurs titulaires	**54**	**61**	**75**	**30**	**16**	**15**	**14**	**18**	**21**	**305**
PR	14	20	23	8	7	4	3	5	7	**91**
MCF	40	41	53	23	9	11	11	13	14	**214**
BIATSS titulaires	**16**	**19**	**18**	**11**	**7**	**12**	**5**	**11**	**7**	**105**
Catégorie A	1	3	2	4	2	3	1	2	4	**22**

2015-2016	UFR DE	UFR LSH	UFR ST	UFR SHE	UFR SANTE	IUT	IAE	ESPE	ESIROI	Total Composantes
Catégorie B	7	4	9	5	2	6	2	6	3	43
Catégorie C	8	12	7	3	3	3	2	3	0	41
BIATSS titulaires	**16**	**19**	**18**	**11**	**7**	**12**	**5**	**11**	**7**	**105**
Administratifs	15	15	10	9	7	9	5	11	4	84
Techniques	1	4	8	2	0	3	0	0	3	21
BIATSS contractuels	**3**	**1**	**1**	**4**	**12**	**10**	**9**	**3**	**6**	**48**
Catégorie A	0	0	0	2	2	2	1	0	2	9
Catégorie B	3	1	1	2	4	7	3	0	3	24
Catégorie C	1	0	0	0	6	0	5	3	1	15
BIATSS contractuels	**3**	**1**	**1**	**4**	**12**	**10**	**9**	**3**	**6**	**48**
SCSP	3	1	1	3	2	2	2	3	6	22
RP	1	0	0	1	10	7	7	0	1	26
Campagne emplois	**1**	**3**	**3**	**0**	**2**	**3**	**0**	**3**	**0**	**15**
E-EC	0	3	2	0	2	3	0	3	0	13
BIATSS	1	0	1	0	0	0	0	0	0	2
Masse salariale totale (en €)	**8 423 211**	**10 274 989**	**11 936 326**	**5 444 520**	**3 640 756**	**5 834 214**	**3 000 047**	**4 584 530**	**3 295 380**	**56 433 973**
Masse salariale hors heures complémentaires	**7 929 811**	**10 066 564**	**11 683 111**	**5 003 433**	**3 526 740**	**5 011 951**	**2 465 343**	**4 451 237**	**3 132 987**	**53 271 177**
Agents titulaires	7 486 862	9 805 563	11 526 759	4 908 225	2 691 507	4 505 871	2 069 334	4 326 896	2 887 302	**50 206 319**
Agents non titulaires	442 949	261 001	156 352	97 208	835 233	506 080	396 009	124 341	245 685	**3 064 858**
Heures complémentaires	**493 400**	**208 425**	**253 215**	**441 087**	**114 016**	**822 263**	**534 704**	**133 293**	**162 393**	**3 162 796**
Masse salariale totale par origine de financement (en €)	**8 423 211**	**10 274 989**	**11 936 326**	**5 444 520**	**3 640 756**	**5 834 214**	**3 000 047**	**4 584 530**	**3 295 380**	**56 433 973**
SCSP	**8 401 293**	**10 274 989**	**11 936 326**	**5 421 705**	**3 371 922**	**5 286 075**	**2 406 424**	**4 584 530**	**3 289 252**	**54 972 516**
Hors Heures complémentaires	7 917 557	10 066 564	11 683 111	4 980 618	3 257 906	4 723 220	2 248 245	4 451 237	3 126 859	**52 455 317**
Heures complémentaires de FI	483 736	208 425	253 215	441 087	114 016	562 855	158 179	133 293	162 393	**2 517 199**
RP	**21 918**	**0**	**0**	**22 815**	**21 680**	**499 346**	**593 623**	**0**	**0**	**1 159 382**
Hors Heures complémentaires	12 254	0	0	22 815	21 680	239 938	217 098	0	0	**513 785**
Heures complémentaires	9 664	0	0	0	0	259 408	376 525	0	0	**645 597**
FI	9 664	0	0	0	0	0	0	0	0	**9 664**
FC	0	0	0	0	0	259 408	376 525	0	0	**635 933**
RA	**0**	**0**	**0**	**0**	**247 154**	**48 793**	**0**	**0**	**6 128**	**302 075**
Hors Heures complémentaires	0	0	0	0	247 154	48 793	0	0	6 128	**302 075**
Heures complémentaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Dotation en HC FI + HC FI pris sur dotation de fonctionnement/investissement (en €)	**339 799**	**196 140**	**248 404**	**164 688**	**102 939**	**568 173**	**123 516**	**164 688**	**171 550**	**2 079 888**
Taux de consommation en HC FI (consommé/budgété)	**142%**	**100%**	**102%**	**268%**	**111%**	**99%**	**128%**	**81%**	**95%**	**121%**
Dotation en fonctionnement/investissement (en €)	**249 259**	**200 334**	**489 492**	**263 267**	**334 115**	**808 472**	**690 616**	**239 984**	**541 428**	**3 816 967**
SCSP	195 301	194 765	314 431	234 519	178 228	183 750	40 494	171 604	358 886	**1 871 978**
RP	48 996	5 569	15 061	28 748	19 195	519 722	622 780	68 380	38 042	**1 366 493**
RA	4 962	0	160 000	0	136 692	105 000	27 342	0	144 500	**578 496**
Fonctionnement	**199 646**	**194 643**	**271 487**	**141 718**	**242 180**	**640 828**	**644 394**	**202 484**	**411 127**	**2 948 505**
SCSP	145 588	190 074	256 834	125 557	143 928	153 211	24 604	144 904	266 261	**1 451 059**
RP	48 996	4 569	4 653	18 161	11 134	462 618	593 847	57 580	366	**1 199 923**
RA	4 962	0	10 000	0	87 119	25 000	25 943	0	144 500	**297 524**
Investissement	**49 614**	**5 691**	**218 005**	**121 549**	**91 935**	**167 644**	**46 222**	**37 500**	**130 301**	**868 462**
SCSP	49 614	4 691	57 597	108 962	34 300	30 539	15 890	26 700	92 625	**420 919**
RP	0	1 000	10 408	12 587	8 061	57 104	28 933	10 800	37 676	**166 570**
RA	0	0	150 000	0	49 574	80 000	1 399	0	0	**280 973**
Ratio MOYENS										
1) Coût étudiant										
SCSP seule avec heures complémentaires										
Coût_etudiant_SCSP (dotation fonctionnement + inv sur SCSP / nb_etudiants)	53	66	204	159	105	230	80	155	2 074	**134**
Coût_etudiant_MS_SCSP (dotation MS sur SCSP / nb_etudiants)	2 278	3 461	7 756	3 666	1 986	6 624	4 737	4 141	19 013	**3 938**
Coût_etudiant_total_SCSP (dotation fonctionnement + inv + MS sur SCSP / nb_etudiants)	2 331	3 526	7 960	3 824	2 091	6 854	4 817	4 296	21 088	**4 072**
SCSP + RA + RP avec heures complémentaires										
Coût_etudiant_SCSP-RA-RP (dotation fonctionnement + inv sur SCSP-RA-RP / nb_étudiants)	68	67	318	178	197	1 013	1 359	217	3 130	**273**
Coût_etudiant_MS_SCSP-RA-RP (dotation MS sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	2 284	3 461	7 756	3 681	2 144	7 311	5 906	4 141	19 048	**4 043**
Coût_etudiant_total_SCSP-RA-RP (dotation fonctionnement + inv + MS sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	2 352	3 528	8 074	3 859	2 341	8 324	7 265	4 358	22 178	**4 316**
2) Taux de dynamisme										
Taux_dyn_fct-inv (dotation fct +inv en RP / dotation fct +inv global)	20%	3%	3%	11%	6%	64%	90%	28%	7%	**36%**
Taux_dyn_MS (dotation MS en RP / dotation MS global)	0%	0%	0%	0%	1%	9%	20%	0%	0%	**2%**
Taux_dyn_global (dotation fonctionnement + inv + MS en RP / dotation fonctionnement + inv + MS grobal)	1%	0%	0%	1%	1%	15%	33%	1%	1%	**4%**
3) Taux de progression										
Taux_prog_fct-inv (dotation_fct+inv (N+1) - dotation_fct+inv (N))/dotation_fct-inv (N)										
Taux_prog_MS (dotation_MS (N+1) - dotation_MS (N))/dotation_MS (N)										

Année universitaire 2016-17

2016-2017	UFR DE	UFR LSH	UFR ST	UFR SHE	UFR SANTE	IUT	IAE	ESPE	ESIROI	Total Composantes
FORMATION										
Effectifs étudiants (inscriptions administratives principales valides)	**3 690**	**3 049**	**1 656**	**1 531**	**1 725**	**752**	**571**	**1 119**	**134**	**14 227**
Formation initiale (FI pure + reprise d'études non financée + apprentissage)	**3 673**	**3 044**	**1 639**	**1 525**	**1 703**	**588**	**244**	**954**	**134**	**13 504**
Formation initiale (FI pure + reprise d'études non financée)	3 639	3 031	1 636	1 525	1 663	544	203	954	134	13 329
Formation initiale (apprentissage)	0	0	3	0	0	44	41	0	0	88
Formations délocalisées	34	13	0	0	40	0	0	0	0	87
Etrangers	171	124	99	58	51	10	19	18	13	563
Formation continue (CP + HCP)	**17**	**5**	**17**	**6**	**22**	**164**	**327**	**165**	**0**	**723**
Formation continue (HCP)	17	5	17	6	22	1	213	165	0	446
Formation continue (CP)	0	0	0	0	0	163	114	0	0	277
Formations délocalisées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diplômes nationaux	**3 628**	**3 013**	**1 649**	**1 531**	**1 067**	**745**	**536**	**841**	**134**	**13 144**
Sélectif	**0**	**0**	**26**	**0**	**1 029**	**745**	**162**	**0**	**134**	**2 096**
DUT	0	0	0	0	0	550	0	0	0	550
LP	0	0	26	0	0	195	162	0	0	383
INGENIEUR	0	0	0	0	0	0	0	0	134	134
SANTE (PACES, DFGSM 2, DFGSM 3)	0	0	0	0	1 029	0	0	0	0	1 029
Non sélectif	**3 628**	**3 013**	**1 623**	**1 531**	**38**	**0**	**374**	**841**	**0**	**11 048**
L	3 293	2 641	1 378	1 285	0	0	92	0	0	8 689
M	287	273	111	227	29	0	274	841	0	2 042
D	48	99	134	19	9	0	8	0	0	317
Diplômes non nationaux (DU)	**0**	**0**	**0**	**0**	**17**	**0**	**35**	**200**	**0**	**252**
Autres	**28**	**23**	**7**	**0**	**601**	**7**	**0**	**78**	**0**	**744**
Diplômes délocalisés	**34**	**13**	**0**	**0**	**40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**87**
Volume horaire global de l'offre de formation (FI + FC)	**23 765**	**20 333**	**21 643**	**14 963**	**5 140**	**30 584**	**14 322**	**18 570**	**7 416**	**156 655**
Volume horaire global de l'offre de formation (FI + FC) hors échanges	**22 219**	**21 854**	**22 041**	**14 782**	**5 613**	**30 184**	**14 753**	**16 922**	**7 198**	**155 566**
Permanents et contractuels	18 293	19 374	19 774	11 372	3 592	18 220	7 611	11 805	5 994	116 034
Vacataires	3 926	2 480	2 267	3 410	2 022	11 964	7 143	5 117	1 204	39 532
Echanges de services entre composantes (FI + FC)	**1 546**	**-1 521**	**-398**	**181**	**-474**	**320**	**-431**	**1 648**	**219**	**1 089**
Heures reçues	2 382	619	1 585	1 234	196	974	480	2 971	1 398	11 839
Heures données	837	2 140	1 983	1 053	670	654	911	1 323	1 180	10 750
Volume horaire global réalisé en FI de l'OF dispensée	**23 334**	**20 144**	**21 601**	**14 963**	**5 140**	**24 944**	**4 617**	**16 519**	**7 416**	**138 677**
Volume horaire global réalisé en FI de l'OF dispensée hors échanges	**21 517**	**21 151**	**22 041**	**14 544**	**5 613**	**25 025**	**5 101**	**14 513**	**7 018**	**136 521**
Permanents et contractuels	17 591	18 671	19 774	11 133	3 592	16 624	3 453	10 153	5 814	106 804
Vacataires	3 926	2 480	2 267	3 410	2 022	8 401	1 648	4 360	1 204	29 717
Echanges de services entre composantes en FI	**1 818**	**-1 007**	**-440**	**419**	**-474**	**-81**	**-484**	**2 006**	**399**	**2 156**
Heures reçues	2 081	619	1 543	1 234	198	532	349	2 402	1 398	10 354
Heures données	263	1 626	1 983	814	670	614	834	396	999	8 198
Volume horaire global réalisé en FC de l'OF dispensée	**430**	**189**	**42**	**0**	**0**	**5 560**	**9 705**	**2 051**	**0**	**17 978**
Volume horaire global réalisé en FC de l'OF dispensée hors échanges	**702**	**703**	**0**	**239**	**0**	**5 159**	**9 652**	**2 410**	**180**	**19 045**
Permanents et contractuels	702	703	0	239	0	1 596	4 158	1 653	180	9 230
Vacataires	0	0	0	0	0	3 563	5 495	757	0	9 815
Echanges de services entre composantes en FC	**-272**	**-514**	**42**	**-239**	**0**	**401**	**53**	**-359**	**-180**	**-1 067**
Heures reçues	302	0	42	0	0	441	131	569	0	1 485
Heures données	574	514	0	239	0	40	78	928	180	2 552
Heures de potentiel (AT + ANT)	**15 272**	**16 984**	**17 503**	**9 403**	**2 936**	**12 479**	**4 438**	**10 433**	**4 609**	**94 057**
Sous-services	**25**	**284**	**312**	**84**	**254**	**159**	**0**	**61**	**60**	**1 238**
Heures complémentaires réalisées en FI hors échanges	**6 270**	**4 451**	**4 850**	**5 225**	**2 932**	**12 784**	**682**	**4 141**	**2 469**	**43 702**
Permanents et contractuels	2 344	1 971	2 583	1 814	910	4 304	-985	-219	1 265	13 985
Vacataires	3 926	2 480	2 267	3 410	2 022	8 401	1 648	4 360	1 204	29 717
Ratios FORMATION										
1) Taux d'encadrement pédagogique										
Titulaires EC : taux_EPtit_EC (nb_ens_tit_EC / nb_etudiants)	1,5%	1,9%	4,4%	1,9%	0,9%	2,5%	2,4%	1,8%	15,7%	2,2%
	66	53	23	51	108	40	41	56	6	46
Titulaires E : taux_EPtit_E (nb_ens_tit_E / nb_etudiants)	0,2%	0,5%	0,7%	0,7%	0,0%	2,9%	0,7%	1,8%	1,5%	0,6%
	410	188	153	153	#DIV/0!	34	143	61	67	154
Titulaires : taux_EPtit (nb_ens_tit / nb_etudiants)	1,8%	2,4%	5,1%	2,6%	0,9%	5,4%	3,1%	3,4%	17,2%	2,8%
	57	41	20	38	108	18	32	29	6	38
Non titulaires : taux_EPnontit (nb_ens_nontit / nb_etudiants)	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,4%	0,3%	0,0%	1,1%	0,2%
	492	653	463	720	1 250	269	311	#DIV/0!	87	560
Total : taux_EP (nb_ens_total / nb_etudiants)	2,0%	2,6%	5,3%	2,7%	1,0%	5,8%	3,5%	3,4%	18,3%	3,0%
	51	39	19	37	99	17	29	29	5	34
2) Taux d'encadrement administratif										
Titulaires administratifs (dont BAP J) : taux_EAtit dont BAP J (nb_BIATSS_tit dont BAP J / nb_etudiants)	0,4%	0,5%	0,6%	0,5%	0,5%	1,2%	1,0%	0,9%	2,2%	0,6%
	243	192	166	187	207	85	98	107	46	166
Titulaires techniques (hors BAP J) : taux_EAtit hors BAP J (nb_BIATSS_tit hors BAP J / nb_etudiants)	0,0%	0,1%	0,5%	0,2%	0,0%	0,6%	0,0%	0,0%	1,9%	0,2%
	3 690	762	200	524	#DIV/0!	156	#DIV/0!	#DIV/0!	54	605
Total titulaires : taux_EAtit total (nb_BIATSS_tit total / nb_etudiants)	0,4%	0,7%	1,1%	0,7%	0,5%	1,8%	1,0%	0,9%	4,0%	0,8%
	228	153	91	138	207	55	98	107	25	130
Non titulaires : taux_EAnontit (nb_BIATSS_nontit / nb_etudiants)	0,1%	0,0%	0,1%	0,2%	0,6%	1,0%	1,4%	0,2%	5,4%	0,3%
	1 031	3 049	946	428	163	104	69	537	18	314
Total : taux EA (nb_BIATSS_total / nb_etudiants)	0,5%	0,7%	1,2%	1,0%	1,1%	2,8%	2,5%	1,1%	9,5%	1,1%
	187	146	83	104	91	36	40	89	11	92
3) Taux de couverture										
Titulaire : taux_couvtit hors hcomp (potentiel horaire titulaire hors hcomp / volume horaire total de l'OF)	71%	79%	78%	84%	48%	49%	87%	71%	68%	68%
Titulaire : taux_couvtit avec hcomp (potentiel horaire titulaire avec hcomp / volume horaire total de l'OF)	82%	88%	90%	77%	64%	66%	68%	70%	83%	78%
Non titulaire : taux_couvnontit (heures complémentaires réalisées ANT / volume horaire total de l'OF)	18%	12%	10%	23%	36%	34%	32%	30%	17%	22%
Non titulaire fonction publique : taux_couvnontit-fctpub (heures complémentaires réalisées ANT fonction publique / volume horaire total de l'OF)										
Non titulaire hors fonction publique : taux_couvnontit-hfctpub (heures complémentaires réalisées ANT hors fonction publique / volume horaire total de l'OF)										
Global : taux_couvglobal (potentiel horaire global / volume horaire global)										
4) Taux d'attractivité										
Taux_attract (Eff-etudiants N - Eff-etudiants (N-1)) / Eff-etudiants (N-1)	0,1%	2,7%	7,6%	3,5%	1,6%	-5,8%	12,4%	1,1%	-22,5%	1,9%
RECHERCHE										
Effectifs étudiants en master et doctorat	**335**	**372**	**245**	**246**	**38**	**0**	**282**	**841**	**0**	**2 359**
Effectifs étudiants en master	**287**	**273**	**111**	**227**	**29**	**0**	**274**	**841**	**0**	**2 042**
Effectifs en M1	202	141	68	129	13	0	101	428	0	1 082
Effectifs en M2	85	132	43	98	16	0	173	413	0	960
Effectifs en doctorat	**48**	**99**	**134**	**19**	**9**	**0**	**8**	**0**	**0**	**317**
Laboratoires										
Nombre de chercheurs	55	53	69	31	16	16	14	20	20	294
Nombre de laboratoires	2	6	10	4	2	9	1	6	6	20
Nombre de publications (tous types)										0
Nombre de contrats (tous types)										0
Ratios RECHERCHE										
1) Taux de publication (nb_publis / nb_chercheurs)	Non renseigné									
2) Taux de contractualisation (nb_contrats / nb_chercheurs)										
3) Taux d'encadrement (effectifs M+D / nb_chercheurs)	**6**	**7**	**4**	**8**	**2**	**0**	**20**	**42**	**0**	**8**
MOYENS										
Taux d'exécution budgétaire	**99%**	**95%**	**99%**	**99%**	**88%**	**90%**	**96%**	**96%**	**77%**	**93%**
Effectifs de personnels (en moyenne)	**92**	**100**	**108**	**57**	**36**	**65**	**34**	**51**	**37**	**579**
Enseignants titulaires	**9**	**16**	**11**	**10**	**0**	**22**	**4**	**18**	**2**	**92**
PRCE	4	4	2	0	0	10	1	8	0	29
PRAG	5	12	9	8	0	9	2	5	2	52
PREC - EPS - PLP - CPE	0	0	0	3	0	3	1	5	0	12
Enseignants contractuels	**8**	**5**	**4**	**2**	**1**	**3**	**2**	**0**	**2**	**25**
Enseignants-chercheurs titulaires	**56**	**58**	**73**	**30**	**16**	**19**	**14**	**20**	**21**	**307**
PR	17	19	22	8	6	5	4	6	7	94
MCF	39	39	51	22	10	14	10	14	14	213
BIATSS titulaires	**16**	**20**	**18**	**11**	**8**	**14**	**6**	**11**	**5**	**109**
Catégorie A	1	3	3	4	2	3	1	2	4	22

2016-2017	UFR DE	UFR LSH	UFR ST	UFR SHE	UFR SANTE	IUT	IAE	ESPE	ESIROI	Total Composantes
Catégorie B	8	5	8	5	5	7	3	6	2	49
Catégorie C	7	12	7	2	2	3	2	3	0	38
BIATSS titulaires	**16**	**20**	**18**	**11**	**8**	**14**	**6**	**11**	**5**	**109**
Administratifs	15	16	10	8	8	9	6	11	3	86
Techniques	1	4	8	3	0	5	0	0	3	24
BIATSS contractuels	**4**	**1**	**2**	**4**	**11**	**7**	**8**	**2**	**7**	**45**
Catégorie A	0	0	0	1	2	1	2	0	2	8
Catégorie B	2	1	1	3	3	7	2	0	4	22
Catégorie C	1	0	1	0	6	0	5	2	1	16
BIATSS contractuels	**4**	**1**	**2**	**4**	**11**	**7**	**8**	**2**	**7**	**45**
SCSP	3	1	2	4	4	1	1	2	6	24
RP	0	0	0	0	7	5	7	0	1	21
Campagne emplois	**8**	**5**	**3**	**2**	**5**	**10**	**2**	**6**	**2**	**43**
E-EC	7	4	3	1	3	7	2	5	2	34
BIATSS	1	1	0	1	2	3	0	1	0	9
Masse salariale totale (en €)	**8 982 113**	**10 265 836**	**11 902 213**	**5 568 390**	**4 612 223**	**6 248 231**	**3 250 238**	**4 934 358**	**3 422 401**	**59 186 003**
Masse salariale hors heures complémentaires	**8 620 927**	**10 109 190**	**11 708 478**	**5 320 901**	**4 460 400**	**5 466 426**	**2 799 601**	**4 815 069**	**3 274 444**	**56 575 436**
Agents titulaires	8 088 854	9 829 922	11 428 623	5 085 132	3 602 740	5 065 019	2 389 251	4 758 742	2 969 419	53 217 702
Agents non titulaires	532 073	279 268	279 855	235 769	857 660	401 407	410 350	56 327	305 025	3 357 734
Heures complémentaires	**361 186**	**156 646**	**193 735**	**247 489**	**151 823**	**781 805**	**450 637**	**119 289**	**147 957**	**2 610 567**
Masse salariale totale par origine de financement (en €)	**8 982 113**	**10 265 836**	**11 902 213**	**5 568 390**	**4 612 223**	**6 248 231**	**3 250 238**	**4 934 358**	**3 422 401**	**59 186 003**
SCSP	**8 947 943**	**10 265 836**	**11 902 213**	**5 564 258**	**4 378 111**	**5 813 846**	**2 685 473**	**4 934 358**	**3 397 967**	**57 890 005**
Hors Heures complémentaires	8 610 580	10 109 190	11 708 478	5 316 769	4 226 288	5 281 622	2 563 084	4 815 069	3 250 010	55 881 090
Heures complémentaires de FI	337 363	156 646	193 735	247 489	151 823	532 224	122 389	119 289	147 957	**2 008 915**
RP	**34 170**	**0**	**0**	**4 132**	**0**	**410 144**	**564 765**	**0**	**0**	**1 013 211**
Hors Heures complémentaires	10 347	0	0	4 132	0	160 563	236 517	0	0	**411 559**
Heures complémentaires	23 823	0	0	0	0	249 581	328 248	0	0	**601 652**
FI	23 823	0	0	0	0	0	0	0	0	**23 823**
FC	0	0	0	0	0	249 581	328 248	0	0	**577 829**
RA	**0**	**0**	**0**	**0**	**234 112**	**24 241**	**0**	**0**	**24 434**	**282 787**
Hors Heures complémentaires	0	0	0	0	234 112	24 241	0	0	24 434	**282 787**
Heures complémentaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Dotation en HC FI + HC FI pris sur dotation de fonctionnement/investissement (en €)	**316 512**	**194 844**	**93 644**	**258 561**	**112 100**	**614 964**	**92 619**	**180 594**	**300 220**	**2 164 058**
Taux de consommation en HC FI (consommé/budgété)	**107%**	**80%**	**297%**	**96%**	**135%**	**87%**	**132%**	**66%**	**49%**	**93%**
Dotation en fonctionnement/investissement (en €)	**341 126**	**304 562**	**426 046**	**373 701**	**649 291**	**1 346 609**	**789 669**	**282 065**	**347 351**	**4 860 419**
SCSP	285 898	262 648	350 654	344 501	199 833	221 850	51 000	249 900	173 457	**2 139 741**
RP	48 896	16 928	15 000	29 200	17 131	821 855	717 105	32 165	43 894	**1 742 173**
RA	6 332	24 986	60 391	0	432 327	302 904	21 563	0	130 000	**978 504**
Fonctionnement	**297 295**	**229 117**	**340 867**	**218 599**	**636 362**	**772 414**	**702 105**	**213 865**	**304 865**	**3 715 489**
SCSP	242 067	187 203	287 054	192 099	192 904	218 769	51 000	181 700	162 971	**1 715 767**
RP	48 896	16 928	15 000	26 500	11 131	520 931	651 105	32 165	11 894	**1 334 549**
RA	6 332	24 986	38 812	0	432 327	32 715	0	0	130 000	**665 173**
Investissement	**43 831**	**75 445**	**85 179**	**155 102**	**12 929**	**574 195**	**87 563**	**68 200**	**42 486**	**1 144 930**
SCSP	43 831	75 445	63 600	152 402	6 929	3 081	0	68 200	10 486	**423 974**
RP	0	0	0	2 700	6 000	300 924	66 000	0	32 000	**407 624**
RA	0	0	21 579	0	0	270 189	21 563	0	0	**313 332**
Ratio MOYENS										
1) Coût étudiant										
SCSP seule avec heures complémentaires										
Coût_etudiant_SCSP (dotation fonctionnement + inv sur SCSP / nb_étudiants)	77	86	212	225	116	295	89	223	1 294	**150**
Coût_etudiant_MS_SCSP (dotation MS sur SCSP / nb_etudiants)	2 425	3 367	7 187	3 634	2 538	7 731	4 703	4 410	25 358	**4 069**
Coût_etudiant_total_SCSP (dotation fonctionnement + inv + MS sur SCSP / nb_etudiants)	2 502	3 453	7 399	3 859	2 654	8 026	4 792	4 633	26 652	**4 219**
SCSP + RA + RP avec heures complémentaires										
Coût_etudiant_SCSP-RA-RP (dotation fonctionnement + inv sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	92	100	257	244	376	1 791	1 383	252	2 592	**342**
Coût_etudiant_MS_SCSP-RA-RP (dotation MS sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	2 434	3 367	7 187	3 637	2 674	8 309	5 692	4 410	25 540	**4 160**
Coût_etudiant_total_SCSP-RA-RP (dotation fonctionnement + inv + MS sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	2 527	3 467	7 445	3 881	3 050	10 100	7 075	4 662	28 132	**4 502**
2) Taux de dynamisme										
Taux_dyn_fct-inv (dotation fct +inv en RP / dotation fct +inv global)	14%	6%	4%	8%	3%	61%	91%	11%	13%	**36%**
Taux_dyn_MS (dotation MS en RP / dotation MS global)	0%	0%	0%	0%	0%	7%	17%	0%	0%	**2%**
Taux_dyn_global (dotation fonctionnement + inv + MS en RP / dotation fonctionnement + inv + MS global)	1%	0%	0%	1%	0%	18%	32%	1%	1%	**4%**
3) Taux de progression										
Taux_prog_fct-inv (dotation_fct+inv (N+1) - dotation_fct+inv (N))/dotation_fct-inv (N)	37%	52%	-13%	42%	94%	67%	14%	18%	-36%	**27%**
Taux_prog_MS (dotation_MS (N+1) - dotation_MS (N))/dotation_MS (N)	9%	0%	0%	6%	26%	9%	14%	8%	5%	**6%**

Année universitaire 2017-18

2017-2018	UFR DE	UFR LSH	UFR ST	UFR SHE	UFR SANTE	IUT	IAE	ESPE	ESIROI	Total Composantes
FORMATION										
Effectifs étudiants (inscriptions administratives principales valides)	**3 243**	**2 958**	**1 509**	**1 708**	**1 828**	**828**	**551**	**1 232**	**131**	**13 988**
Formation initiale (FI pure + reprise d'études non financée + apprentissage)	**3 202**	**2 952**	**1 497**	**1 701**	**1 814**	**616**	**225**	**1 114**	**131**	**13 252**
Formation initiale (FI pure + reprise d'études non financée)	3 168	2 940	1 491	1 701	1 738	563	184	993	131	12 909
Formation initiale (apprentissage)	0	0	6	0	0	53	41	0	0	100
Formations délocalisées	34	12	0	0	76	0	0	121	0	243
Etrangers	186	130	99	102	82	12	17	13	12	653
Formation continue (CP + HCP)	**41**	**6**	**12**	**7**	**14**	**212**	**326**	**118**	**0**	**736**
Formation continue (HCP)	22	6	12	7	14	45	182	118	0	406
Formation continue (CP)	19	0	0	0	0	167	144	0	0	330
Formations délocalisées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diplômes nationaux	**3 183**	**2 924**	**1 507**	**1 708**	**1 094**	**775**	**517**	**700**	**131**	**12 539**
Sélectif	**0**	**0**	**19**	**0**	**1 015**	**775**	**157**	**0**	**131**	**2 097**
DUT	0	0	0	0	0	573	0	0	0	573
LP	0	0	19	0	0	202	157	0	0	378
INGENIEUR	0	0	0	0	0	0	0	0	131	131
SANTE (PACES, DFGSM 2, DFGSM 3)	0	0	0	0	1 015	0	0	0	0	1 015
Non sélectif	**3 183**	**2 924**	**1 488**	**1 708**	**79**	**0**	**360**	**700**	**0**	**10 442**
L	2 837	2 585	1 284	1 438	0	0	77	0	0	8 221
M	306	259	125	219	28	0	272	700	0	1 909
D	40	80	79	51	51	0	11	0	0	312
Diplômes non nationaux (DU)	0	10	0	0	13	21	34	359	0	437
Autres	26	12	2	0	645	32	0	52	0	769
Diplômes délocalisés	34	12	0	0	76	0	0	121	0	243
Volume horaire global de l'offre de formation (FI + FC)	**24 700**	**21 325**	**22 909**	**15 869**	**4 624**	**31 989**	**13 955**	**18 886**	**7 320**	**161 576**
Volume horaire global de l'offre de formation (FI + FC) hors échanges	**22 263**	**22 648**	**22 817**	**15 936**	**5 068**	**31 839**	**13 957**	**17 607**	**7 315**	**159 449**
Permanents et contractuels	16 969	19 462	19 636	11 820	3 051	19 814	7 979	12 874	5 935	117 539
Vacataires	5 294	3 186	3 181	4 117	2 017	12 026	5 978	4 733	1 380	41 910
Echanges de services entre composantes (FI + FC)	**2 437**	**-1 323**	**92**	**-67**	**-444**	**150**	**-2**	**1 279**	**5**	**2 127**
Heures reçues	2 910	642	2 051	1 055	226	1 051	806	2 542	1 355	12 640
Heures données	473	1 965	1 959	1 122	670	901	809	1 263	1 350	10 513
Volume horaire global réalisé en FI de l'OF dispensée	**23 658**	**21 298**	**22 843**	**15 869**	**4 624**	**27 702**	**5 281**	**17 387**	**7 320**	**145 981**
Volume horaire global réalisé en FI de l'OF dispensée hors échanges	**21 640**	**22 539**	**22 817**	**15 881**	**5 032**	**27 615**	**5 331**	**15 755**	**7 266**	**143 876**
Permanents et contractuels	16 346	19 352	19 636	11 765	3 015	18 530	3 563	11 733	5 886	109 826
Vacataires	5 294	3 186	3 181	4 117	2 017	9 085	1 769	4 022	1 380	34 049
Echanges de services entre composantes en FI	**2 018**	**-1 241**	**27**	**-12**	**-408**	**87**	**-50**	**1 632**	**54**	**2 106**
Heures reçues	2 243	615	1 985	1 055	226	893	682	2 301	1 355	11 357
Heures données	225	1 856	1 959	1 067	634	806	733	669	1 302	9 251
Volume horaire global réalisé en FC de l'OF dispensée	**1 042**	**27**	**66**	**0**	**0**	**4 287**	**8 674**	**1 500**	**0**	**15 595**
Volume horaire global réalisé en FC de l'OF dispensée hors échanges	**623**	**109**	**0**	**55**	**36**	**4 224**	**8 626**	**1 853**	**49**	**15 574**
Permanents et contractuels	623	109	0	55	36	1 283	4 417	1 142	49	7 713
Vacataires	0	0	0	0	0	2 941	4 209	711	0	7 861
Echanges de services entre composantes en FC	**420**	**-82**	**66**	**-55**	**-36**	**63**	**48**	**-353**	**-49**	**21**
Heures reçues	668	27	66	0	0	158	124	241	0	1 283
Heures données	248	109	0	55	36	95	76	594	49	1 262
Heures de potentiel (AT + ANT)	**14 367**	**16 845**	**17 005**	**8 978**	**2 250**	**12 238**	**4 342**	**11 027**	**4 412**	**91 465**
Sous-services	**36**	**146**	**166**	**17**	**162**	**1**	**0**	**58**	**9**	**593**
Heures complémentaires réalisées en FI hors échanges	**7 309**	**5 839**	**5 977**	**6 920**	**2 943**	**15 378**	**990**	**4 786**	**2 863**	**53 004**
Permanents et contractuels	2 015	2 652	2 797	2 803	926	6 293	-779	764	1 484	18 954
Vacataires	5 294	3 186	3 181	4 117	2 017	9 085	1 769	4 022	1 380	34 049
Ratios FORMATION										
1) Taux d'encadrement pédagogique										
Titulaires EC : taux_EPtit_EC (nb_ens_tit_EC / nb_etudiants)	1,8%	2,0%	5,0%	1,9%	0,9%	2,4%	2,7%	1,9%	15,8%	**2,3%**
	56	50	20	54	114	41	37	51	6	**44**
Titulaires E : taux_EPtit_E (nb_ens_tit_E / nb_etudiants)	0,3%	0,5%	0,7%	0,6%	0,0%	2,6%	0,7%	1,5%	1,5%	**0,7%**
	360	185	151	171	#DIV/0!	39	138	65	66	**153**
Titulaires : taux_EPtit (nb_ens_tit / nb_etudiants)	2,1%	2,5%	5,7%	2,4%	0,9%	5,0%	3,4%	3,5%	17,3%	**2,9%**
	48	40	18	41	114	20	29	29	6	**34**
Non titulaires : taux_EPnontit (nb_ens_nontit / nb_etudiants)	0,1%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,4%	0,3%	0,1%	1,3%	**0,2%**
	778	582	648	1 238	1 987	249	377	893	75	**642**
Total : taux_EP (nb_ens_total / nb_etudiants)	2,2%	2,7%	5,8%	2,5%	0,9%	5,4%	3,7%	3,6%	18,6%	**3,1%**
	46	37	17	40	108	18	27	28	5	**32**
2) Taux d'encadrement administratif										
Titulaires administratifs (dont BAP J) : taux_EAtit dont BAP J (nb_BIATSS_tit dont BAP J / nb_etudiants)	0,5%	0,6%	0,7%	0,6%	0,5%	1,1%	1,1%	0,9%	2,9%	**0,7%**
	191	174	140	166	185	93	92	106	34	**147**
Titulaires techniques (hors BAP J) : taux_EAtit hors BAP J (nb_BIATSS_tit hors BAP J / nb_etudiants)	0,0%	0,1%	0,6%	0,2%	0,0%	0,7%	0,0%	0,0%	1,9%	**0,2%**
	3 243	740	175	569	22 850	140	#DIV/0!	#DIV/0!	52	**557**
Total titulaires : taux_EAtit total (nb_BIATSS_tit total / nb_etudiants)	0,6%	0,7%	1,3%	0,8%	0,5%	1,8%	1,1%	0,9%	4,8%	**0,9%**
	180	141	78	128	184	56	92	106	21	**116**
Non titulaires : taux_EAnontit (nb_BIATSS_nontit / nb_etudiants)	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,5%	1,0%	1,9%	0,3%	4,3%	**0,3%**
	2 438	2 958	786	850	184	99	52	308	23	**313**
Total : taux EA (nb_BIATSS_total / nb_etudiants)	0,6%	0,7%	1,4%	0,9%	1,1%	2,8%	3,0%	1,3%	9,1%	**1,2%**
	168	134	71	112	92	36	33	79	11	**85**
3) Taux de couverture										
Titulaire : taux_couvtit hors hcomp (potentiel horaire titulaire hors hcomp / volume horaire total de l'OF)	66%	74%	74%	56%	42%	44%	81%	70%	81%	**63%**
Titulaire : taux_couvtit avec hcomp (potentiel horaire titulaire avec hcomp / volume horaire total de l'OF)	76%	86%	86%	74%	60%	67%	67%	74%	81%	**76%**
Non titulaire : taux_couvnontit (heures complémentaires réalisées ANT / volume horaire total de l'OF)	24%	14%	14%	26%	40%	33%	33%	25%	19%	**24%**
Non titulaire fonction publique : taux_couvnontit-fctpub (heures complémentaires réalisées ANT fonction publique / volume horaire total de l'OF)										
Non titulaire hors fonction publique : taux_couvnontit-hfctpub (heures complémentaires réalisées ANT hors fonction publique / volume horaire total de l'OF)										
Global : taux_couvglobal (potentiel horaire global / volume horaire global)										
4) Taux d'attractivité										
Taux_attract (Eff-etudiants N - Eff-etudiants (N-1)) / Eff-etudiants (N-1)	-12,1%	-3,0%	-8,9%	11,6%	6,0%	10,1%	-3,5%	10,1%	-2,2%	**-1,7%**
RECHERCHE										
Effectifs étudiants en master et doctorat	**346**	**339**	**204**	**270**	**79**	**0**	**283**	**803**	**0**	**2 324**
Effectifs étudiants en master	**306**	**259**	**125**	**219**	**28**	**0**	**272**	**803**	**0**	**2 012**
Effectifs en M1	205	147	65	121	15	0	112	474	0	**1 139**
Effectifs en M2	101	112	60	98	13	0	160	329	0	**873**
Effectifs en doctorat	**40**	**80**	**79**	**51**	**51**	**0**	**11**	**0**	**0**	**312**
Laboratoires										
Nombre de chercheurs	57	52	72	32	16	17	15	21	19	**301**
Nombre de laboratoires	2	6	11	4	2	9	1	6	6	**21**
Nombre de publications (tous types)										**0**
Nombre de contrats (tous types)										**0**
Ratios RECHERCHE										
1) Taux de publication (nb_publis / nb_chercheurs)	Non renseigné									
2) Taux de contractualisation (nb_contrats / nb_chercheurs)										
3) Taux d'encadrement (effectifs M+D / nb_chercheurs)	**6**	**7**	**3**	**8**	**5**	**0**	**19**	**38**	**0**	**8**
MOYENS										
Taux d'exécution budgétaire	**91%**	**90%**	**96%**	**100%**	**71%**	**78%**	**88%**	**94%**	**96%**	**86%**
Effectifs de personnels (en moyenne)	**91**	**102**	**109**	**58**	**37**	**68**	**37**	**60**	**36**	**598**
Enseignants titulaires	**9**	**16**	**10**	**10**	**0**	**21**	**4**	**19**	**2**	**91**
PRCE	4	4	2	0	0	10	1	9	0	**30**
PRAG	5	12	8	8	0	8	2	5	2	**50**
PREC - EPS - PLP - CPE	0	0	0	3	0	3	1	5	0	**12**
Enseignants contractuels	**4**	**5**	**2**	**1**	**1**	**3**	**1**	**1**	**2**	**22**
Enseignants-chercheurs titulaires	**58**	**59**	**75**	**32**	**16**	**20**	**15**	**24**	**21**	**320**
PR	16	18	23	8	6	4	4	7	7	**94**
MCF	42	41	52	24	10	16	11	17	14	**226**
BIATSS titulaires	**18**	**21**	**19**	**13**	**10**	**15**	**6**	**12**	**6**	**120**
Catégorie A	1	3	3	3	1	2	1	2	4	**20**

2017-2018	UFR DE	UFR LSH	UFR ST	UFR SHE	UFR SANTE	IUT	IAE	ESPE	ESIROI	Total Composantes
Catégorie B	9	5	9	8	6	9	3	7	2	58
Catégorie C	8	13	7	3	3	4	2	3	0	42
BIATSS titulaires	**18**	**21**	**19**	**13**	**10**	**15**	**6**	**12**	**6**	**120**
Administratifs	17	17	11	10	10	9	6	12	4	95
Techniques	1	4	9	3	0	6	0	0	3	25
BIATSS contractuels	**1**	**1**	**2**	**2**	**10**	**8**	**11**	**4**	**6**	**45**
Catégorie A	0	0	0	0	1	1	3	0	2	6
Catégorie B	1	1	1	1	2	7	2	0	3	20
Catégorie C	0	0	1	1	7	0	5	4	1	19
BIATSS contractuels	**1**	**1**	**2**	**2**	**10**	**8**	**11**	**4**	**6**	**45**
SCSP	1	1	2	2	5	2	2	3	5	24
RP	0	0	0	0	5	6	8	1	0	21
Campagne emplois	**8**	**8**	**4**	**4**	**2**	**2**	**2**	**6**	**3**	**39**
E-EC	5	7	3	2	0	1	1	4	2	25
BIATSS	3	1	1	2	2	1	1	2	1	14
Masse salariale totale (en €)	**9 031 024**	**10 509 729**	**12 430 478**	**5 919 382**	**5 051 916**	**6 799 346**	**3 408 681**	**5 759 170**	**3 590 825**	**62 500 551**
Masse salariale hors heures complémentaires	**8 746 044**	**10 343 721**	**12 229 178**	**5 700 559**	**4 947 404**	**6 020 481**	**2 916 972**	**5 643 118**	**3 463 752**	**60 011 229**
Agents titulaires	8 471 097	10 001 375	12 032 413	5 560 738	4 105 129	5 473 023	2 495 428	5 468 621	3 175 301	**56 783 125**
Agents non titulaires	274 947	342 346	196 765	139 821	842 275	547 458	421 544	174 497	288 451	**3 228 104**
Heures complémentaires	**284 980**	**166 008**	**201 300**	**218 823**	**104 512**	**778 865**	**491 709**	**116 052**	**127 073**	**2 489 322**
Masse salariale totale par origine de financement (en €)	**9 031 024**	**10 509 729**	**12 430 478**	**5 919 382**	**5 051 916**	**6 799 346**	**3 408 681**	**5 759 170**	**3 590 825**	**62 500 551**
SCSP	**8 991 816**	**10 509 729**	**12 430 478**	**5 919 382**	**4 880 918**	**6 279 954**	**2 740 362**	**5 723 790**	**3 578 507**	**61 054 936**
Hors Heures complémentaires	8 746 044	10 343 721	12 229 178	5 700 559	4 776 406	5 779 127	2 642 300	5 613 138	3 451 434	**59 281 907**
Heures complémentaires de FI	245 772	166 008	201 300	218 823	104 512	500 827	98 062	110 652	127 073	**1 773 029**
RP	**39 208**	**0**	**0**	**0**	**0**	**466 446**	**668 319**	**35 380**	**0**	**1 209 353**
Hors Heures complémentaires	0	0	0	0	0	188 408	274 672	29 980	0	**493 060**
Heures complémentaires	39 208	0	0	0	0	278 038	393 647	5 400	0	**716 293**
FI	39 208	0	0	0	0	0	0	5 400	0	**44 608**
FC	0	0	0	0	0	278 038	393 647	0	0	**671 685**
RA	**0**	**0**	**0**	**0**	**170 998**	**52 946**	**0**	**0**	**12 318**	**236 262**
Hors Heures complémentaires	0	0	0	0	170 998	52 946	0	0	12 318	**236 262**
Heures complémentaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Dotation en HC FI + HC FI pris sur dotation de fonctionnement/investissement (en €)	**277 433**	**205 544**	**92 144**	**250 000**	**100 000**	**585 564**	**92 619**	**157 634**	**150 000**	**1 910 938**
Taux de consommation en HC FI (consommé/budgété)	**89%**	**81%**	**218%**	**88%**	**105%**	**86%**	**106%**	**70%**	**85%**	**93%**
Dotation en fonctionnement/investissement (en €)	**412 836**	**284 715**	**390 307**	**337 915**	**588 936**	**1 494 289**	**949 353**	**358 070**	**347 817**	**5 164 238**
SCSP	292 100	274 000	338 655	319 800	227 052	231 000	50 553	288 000	173 122	**2 194 282**
RP	90 269	9 467	17 508	18 115	286 680	995 807	895 363	70 070	34 555	**2 417 831**
RA	30 468	1 248	34 146	0	75 204	267 482	3 437	0	140 140	**552 125**
Fonctionnement	**304 330**	**195 111**	**297 982**	**192 657**	**573 977**	**1 082 854**	**857 373**	**270 200**	**300 698**	**4 075 184**
SCSP	195 600	185 473	280 470	179 542	217 052	224 096	50 553	200 130	153 122	**1 686 038**
RP	78 253	8 404	17 508	13 115	281 721	729 263	806 820	70 070	7 436	**2 012 598**
RA	30 468	1 234	7	0	75 204	129 495	0	0	140 140	**376 548**
Investissement	**108 506**	**89 604**	**92 324**	**145 258**	**14 959**	**411 435**	**91 980**	**87 870**	**47 119**	**1 089 055**
SCSP	96 500	88 527	58 185	140 258	10 000	6 904	0	87 870	20 000	**508 244**
RP	12 006	1 063	0	5 000	4 959	266 544	88 543	0	27 119	**405 234**
RA	0	14	34 139	0	0	137 987	3 437	0	0	**175 577**
Ratio MOYENS										
1) Coût étudiant										
SCSP seule avec heures complémentaires										
Coût_etudiant_SCSP (dotation fonctionnement + inv sur SCSP / nb_etudiants)	90	93	224	187	124	279	92	234	1 322	**157**
Coût_etudiant_MS_SCSP (dotation MS sur SCSP / nb_etudiants)	2 773	3 553	8 238	3 466	2 570	7 584	4 973	4 646	27 317	**4 365**
Coût_etudiant_total_SCSP (dotation fonctionnement + inv + MS sur SCSP / nb_etudiants)	2 863	3 646	8 462	3 653	2 794	7 863	5 065	4 880	28 638	**4 522**
SCSP + RA + RP avec heures complémentaires										
Coût_etudiant_SCSP-RA-RP (dotation fonctionnement + inv sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	127	96	259	198	322	1 805	1 723	291	2 655	**369**
Coût_etudiant_MS_SCSP-RA-RP (dotation MS sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	2 785	3 553	8 238	3 466	2 764	8 212	6 186	4 675	27 411	**4 468**
Coût_etudiant_total_SCSP-RA-RP (dotation fonctionnement + inv + MS sur SCSP-RA-RP / nb_etudiants)	2 912	3 649	8 496	3 664	3 086	10 016	7 909	4 965	30 066	**4 837**
2) Taux de dynamisme										
Taux_dyn_fct-inv (dotation fct +inv en RP / dotation fct +inv global)	22%	3%	4%	5%	49%	67%	94%	20%	10%	**47%**
Taux_dyn_MS (dotation MS en RP / dotation MS global)	0%	0%	0%	0%	0%	7%	20%	1%	0%	**2%**
Taux_dyn_global (dotation fonctionnement + inv + MS en RP / dotation fonctionnement + inv + MS global)	1%	0%	0%	0%	5%	18%	36%	2%	1%	**5%**
3) Taux de progression										
Taux_prog_fct-inv (dotation_fct+inv (N+1) - dotation_fct+inv (N))/dotation_fct-inv (N)	21%	-7%	-8%	-10%	-9%	11%	20%	27%	0%	**6%**
Taux_prog_MS (dotation_MS (N+1) - dotation_MS (N))/dotation_MS (N)	1%	2%	4%	7%	11%	10%	4%	17%	6%	**6%**

9. Annexes : dialogues de gestion et dialogues budgétaires 2020

Annexe à la lettre de cadrage : dialogues de gestion et dialogues budgétaires 2020

Les dialogues de gestion et des dialogues budgétaires se dérouleront du 1er octobre à la mi-novembre et seront encadrés par la présentation de la lettre de cadrage et par le vote du budget.

Sommaire

1. Calendrier des dialogues de gestion et calendrier de la campagne « Emploi » : 31

1.1. Calendrier des dialogues de gestion et budgétaire 31

1.2. Calendrier de la campagne d'emploi 31

2. Les outils proposés pour la tenue des dialogues de gestion et dialogues budgétaires : 31

2.1. Les outils de pilotage : 31

2.2. Les outils de dialogue, d'échange et de restitutions 32

2.3. Formalisation du process de définition des moyens mutualisés 33

3. Rappel des principes budgétaires et comptables, des objectifs poursuivis et précisions méthodologiques : 33

3.1. Des principes et des règles au service d'une stratégie : le contexte réglementaire lié à la GBCP : 33

3.2. Les précisions méthodologiques 35

4. Les moyens 37

4.1. Une enveloppe de fonctionnement maîtrisée : 38

4.2. Une masse salariale sanctuarisée : 38

4.3. Une politique de planification pluriannuelle des investissements au service des objectifs de l'établissement : 39

1. Calendrier des dialogues de gestion et calendrier de la campagne « Emploi » :

Ce calendrier se base sur le calendrier des instances de l'établissement et notamment des dates prévisionnelles de Conseils d'Administration mais aussi sur les contraintes réglementaires notamment l'obligation de remise du projet de budget à la tutelle et au contrôleur budgétaire au plus tard 15 jours avant sa présentation en conseil d'administration.

1.1. Calendrier des dialogues de gestion et budgétaire

Parallèlement à l'élaboration budgétaire des composantes, les dialogues budgétaires des services s'effectueront entre le 1er octobre et le 15 novembre de telle façon que le budget puisse être transmis à la tutelle le 26 novembre dernier délai.

Les outils de restitutions devront donc être transmis à la DFC pour le 10 novembre dernier délai.

Calendrier prévisionnel :

Dialogues de gestion												
	12-sept	30-sept	02-oct	03-oct	04-oct	08-oct	10-oct	11-oct	22-oct	25-oct	29-oct	31-oct
	CA Lettre de cadrage	Date limite de remontées des besoins mutualisés	Pôle Qualité et Pilotage	Pôle Réussite et VU		Pôle Eco-campus et infra	CDC Moyens	Pôle Excellence et Rayonnement	Retour et consolidation avec le responsable de pôle	Retour et consolidation avec le responsable de pôle	Retour et consolidation avec le responsable de pôle	Retour et consolidation avec le responsable de pôle
8 h 10 h												
9 h 10 h			PAP		SUAPS	DP		DRI	Pôle Qualité et Pilotage	Pôle Réussite et VU	Pôle Eco-campus et infra	Pôle Excellence et Rayonnement
10h 11h			DAJI	DSVE	SUAC	DLHS		MDL				
11 h 12 h			DRH					P2ER				
12 h 13 h												
13 h 14 h												
14 h 15 h			PE	PROFIL	SCD	GTSI		DUN				
15 h 16 h			Archives	SUVEC	SUMMPS	DSI		SUFP				
16 h 17 h			DFC					Pôle Recherche				
17 h 18 h												

1.2. Calendrier de la campagne d'emploi

Compte tenu de la présentation de la campagne emploi au conseil d'administration du 12 décembre, les éléments de campagne « Emploi » tels que issus des groupes de travail en CDC et des dialogues budgétaires devront parvenir à l'équipe présidentielle au plus tard le 10 novembre afin de pouvoir réaliser les derniers arbitrages.

2. Les outils proposés pour la tenue des dialogues de gestion et dialogues budgétaires :

2.1. Les outils de pilotage :

- La Direction des Finances et de la Comptabilité met d'ores et déjà à disposition des composantes sur le serveur, accessibles sur le dossier DFC - 01-DFC Externe

– 10-BUDGET - 2-DOSSIERS PAR CFI – suivi budgétaire (classement par centre financier et selon les demandes de droit d'accès) des documents de pilotage et d'analyse par exercice :

- Tableau de bord de suivi budgétaire des dépenses (dépenses par enveloppes limitatives, par programmes de financement, par compte général, par centre de coûts, par domaine fonctionnel, par fournisseurs),
- Tableau de suivi des commandes (détail des commandes selon statuts de livraison et de paiement).

➢ La Direction des Ressources humaines mettra à disposition des services et composantes les documents suivants :

- Un document synthétique retraçant la consommation de masse salariale sur les années 2017, 2018 et le prévisionnel 2019
- Un état des postes vacants pour la CE 2020
- Un état prévisionnel des départs à la retraite
- Un bilan de consommation des heures complémentaires (FI et FC) pour les périodes de 2017, 2018 et prévisionnel 2019
- Un état des personnels contractuels y compris PEC

Les outils de dialogue, d'échange et de restitutions

Dans un souci de simplification, les remontées des composantes et des services (expressions des objectifs, des moyens, expressions des besoins) se feront dans un document unique mis en ligne (utilisé depuis 2016) et que les équipes administratives financières ont pu déjà expérimenter.

Adresse : Serveur Campus (ou Moufia) - DFC - 01-DFC Externe – 10-BUDGET - 2-DOSSIERS PAR CFI

Pour les composantes, un fichier spécifique (dépenses récurrentes et prioritaires) sera mis à disposition (DFC BUDGET - Process bud 2020 - depenses incompressibles et prioritaires.xls).

Au-delà de la saisie des remontées budgétaires dans les onglets correspondants, il conviendra de servir avec un soin tout particulier, les rubriques liées au contexte budgétaire qui doivent faire apparaître vos indicateurs, vos projets, vos objectifs, mais aussi vos éventuelles contraintes ou difficultés.

Par ailleurs, s'agissant des directions et des services transversaux, il conviendra d'intégrer les indicateurs définis lors du séminaire moyens 2020, à savoir :

1. Taux de dynamisme :
   - Part du financement externe / budget total
   - Nombre de projets réalisés et de réponse à des appels à projets
   - Nombre de projets à l'international
2. Taux d'incompressibles :
   - Part des dépenses incompressibles / budget total
3. Taux de couverture de l'activité :
   - Effectif touché / nombre d'actions
4. Taux d'attractivité :
   - nombre d'usagers (concept large d'usager spécifié selon chaque service) et en particulier d'étudiants étrangers touchés par l'activité
5. Taux de contractualisations :

– Nombre et qualité des partenariats publics et privés, en particulier à l'international

2.2. Formalisation du process de définition des moyens mutualisés

Conformément aux recommandations exprimées lors du séminaire moyens 2020, les besoins des composantes, directions et services relevant d'une direction « support » au titre des moyens mutualisés devront être formalisés sous la forme d'un tableau par nature des demandes. Les demandes devront faire l'objet d'une priorisation.

Ces moyens mutualisés concernent :

- Visio-multimédia
- Patrimoine - Travaux priorité 1 : sécurité, hygiène et solidité des bâtiments
- Patrimoine - Travaux priorité 2 : fonctionnalité des locaux
- Patrimoine - Travaux priorité 3 : travaux d'amélioration
- Informatique - personnel BIATSS
- Informatique - salle de cours/amphi/TP
- Mobilier - administratif
- Mobilier - pédagogique
- Hygiène Sécurité
- Véhicules

Ces demandes devront parvenir aux directions concernées pour le 4 octobre de façon à pouvoir être chiffrées et arbitrées préalablement aux dialogues de gestion.

3. Rappel des principes budgétaires et comptables, des objectifs poursuivis et précisions méthodologiques :

3.1. Des principes et des règles au service d'une stratégie : le contexte réglementaire lié à la GBCP :

Elaborés selon les prescriptions du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), les dialogues de gestion et dialogues budgétaires doivent respecter les grands principes budgétaires :

3.1.1. L'application de ce décret aux établissements publics nationaux répond aux exigences suivantes :

• Fonder le champ d'application de la gestion budgétaire et comptable publique en l'adossant à celui des administrations publiques

• Rénover le cadre de la gestion financière des organismes majoritairement financés sur ressources publiques pour améliorer leur pilotage en lien avec la trajectoire des finances publiques

• Préciser les différentes comptabilités avec les règles de leur tenue et définir les dispositifs permettant de s'assurer de leur qualité. Le décret GBCP structure l'information financière en différentes comptabilités à organiser au sein des organismes à savoir une

comptabilité budgétaire, une comptabilité générale et, selon les besoins, une comptabilité analytique.

• Réaffirmer le contrôle budgétaire dans ses missions et ses objectifs

3.1.2. Le budget doit respecter les grands principes budgétaires :

• Le principe d'annualité (le budget est voté chaque année (un budget par année civile) ;

• Le principe de sincérité budgétaire (exhaustivité, la cohérence et l'exactitude des informations budgétaires) ;

• Le principe de spécialité (indiquer précisément le montant et la nature des autorisations budgétaires données par l'organe délibérant : niveau de spécialité des crédits est celui de l'enveloppe budgétaire) ;

• Le principe d'unité : document unique (unité) ;

• Le principe d'universalité : évaluer et d'autoriser toutes les recettes et toutes les dépenses : la non compensation entre les recettes et les dépenses (règle du produit brut) et la non affectation d'une recette précise au financement d'une dépense précise.

3.1.3. En mode GBCP, la comptabilité budgétaire appliquée aux organismes comporte une comptabilité des autorisations d'engagement, une comptabilité des crédits de paiement et des recettes ainsi qu'une comptabilité des autorisations d'emplois.

L'article 180 du décret GBCP instaure en effet une double autorisation budgétaire et une double exécution des dépenses en autorisations d'engagement (AE) et en crédits de paiement (CP) :

« Les autorisations d'engagement constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées » et « les crédits de paiement constituent la limite supérieure des dépenses pouvant payées pendant l'exercice ».

La budgétisation s'appuie sur les règles de consommation des AE et CP.

3.1.4. La programmation budgétaire, un outil de pilotage

L'anticipation des engagements de l'organisme et l'évaluation des crédits pour couvrir les dépenses engagées ou à venir nécessitent une démarche de planification des activités de l'organisme et de prévision des ressources nécessaires à leur réalisation.

La programmation, ainsi que le budget et l'allocation des moyens budgétaires qui en découlent, permettent :

• de donner de la visibilité aux responsables budgétaires ;

• d'accroître la transparence des processus décisionnels ainsi que l'objectivité et la traçabilité des décisions ;

• d'améliorer la capacité d'anticipation et la réactivité des acteurs opérationnels et budgétaires face aux aléas ;

• de piloter l'exécution en fonction de la programmation initiale et de sa réactualisation périodique.

3.2. Les précisions méthodologiques

3.2.1. L'évaluation des besoins :

Les composantes et services devront veiller à recenser l'intégralité de leurs besoins, de façon à permettre à l'établissement de computer l'ensemble des besoins de l'établissement (afin d'évaluer un budget au plus près de la réalité et d'anticiper les procédures de la commande publique).

Il s'agit par ailleurs de faire remonter les besoins (en quantité et en montant) relevant des grandes familles d'achat, telles l'informatique, le mobilier, les véhicules, les fournitures, les travaux (d'investissement ou d'entretien) qui doivent être pris en charge par les grandes directions support.

La déclinaison des besoins devra s'exprimer en mettent en exergue les éléments suivants :

➢ Dépenses « incompressibles » pour 2020

Cette catégorie regroupe l'ensemble des dépenses pour lesquelles l'établissement est d'ores et déjà engagé. Il s'agit des dépenses revêtant :

- un caractère contractuel (contrats de location, marché pluriannuel hors marché à bons de commande, conventions) ;

- un caractère récurrent nécessaire à la continuité absolue de service (liés aux infrastructures et fluides, services numériques, prestataires extérieurs, location immobilière ponctuelle).

➢ Autres dépenses « prioritaires » dès 2020

Cette catégorie regroupe l'ensemble des dépenses prioritaires que vous jugez nécessaires au bon fonctionnement du service et indispensables à la réalisation des objectifs stratégiques et opérationnels.

Ces dépenses devront être priorisées (1 à x) et accompagnées d'un argumentaire pour chacune des lignes remontées.

S'agissant des directions et services transversaux, tant l'évaluation des besoins que le dialogue de gestion devront tenir compte des priorités budgétaires définies lors du séminaire moyens 2020 se déclinant autour des axes suivants :

• Priorités campagne emploi
  - Augmenter le taux d'emploi des personnes porteuses de handicap (diminution de la contribution au FIPH)
  - Améliorer l'adéquation charge/potentiel des pôles de l'administration générale
  - Consolider les fonctions support et l'ingénierie de projet à l'international
• Priorités budgétaires (hors masse salariale)
  - Mettre en œuvre un plan de développement de l'action sociale et de la qualité de vie au travail
  - Développer les compétences de pilotage et de suivi de l'établissement par un système d'information décisionnel (SID)

- Moderniser et fluidifier les process de gestion par la dématérialisation et une meilleure accessibilité aux indicateurs

3.2.2. L'évaluation des recettes :

Les recettes prévisionnelles doivent être évaluées avec sincérité, sachant que seules les recettes encaissées au cours de l'exercice ont un impact budgétaire. Il est précisé que, hors recettes affectées, les recettes de l'établissement sont transverses et financent le fonctionnement global de l'établissement. Les services gestionnaires/prescripteurs de recettes transverses ne peuvent se prévaloir de ces recettes dans l'élaboration de leur budget.

3.2.3. Gestion de la reprogrammation de crédits sur recettes affectées

Les opérations pluriannuelles intégralement financées, une fois votée en Conseil d'administration, se traduisent par l'enregistrement des crédits par enveloppe, selon la programmation par année prévisionnelle d'exécution (cf. §3.1.4).

Les composantes et services devront veiller à communiquer à la Direction des Finances et de la Comptabilité, de façon périodique, toute modification dans la répartition des enveloppes et la programmation pluriannuelle, afin de procéder aux écritures associées et les intégrer à chacun des budgets (initial, rectificatif 1, rectificatif 2...).

Pour la déprogrammation des crédits 2019 vers 2020, les informations devront être remontées en amont du 10 novembre pour une intégration au budget initial 2020.

3.2.4. Gestion des reports de crédits

Les crédits votés, recettes affectées (conventions...), ne sont pas reportables. Toute demande de « reprise » au budget N+1 des crédits de l'année N non consommés doivent faire d'une justification et feront l'objet d'un arbitrage.

Ces demandes concernent essentiellement des crédits attribués/dédiés par l'établissement spécifiquement pour un projet ou une action. Ces demandes devront être formulées avant le 15 novembre pour une intégration au budget initial 2020.

3.2.5. Estimation des AE et des CP

Les AE budgétisées pour une année doivent couvrir au plus près l'estimation des engagements que l'organisme sera amené à souscrire dans l'année (qu'ils aient une portée annuelle ou pluriannuelle, et soit de fonctionnement, d'investissement, ou le cas échéant, d'intervention). L'engagement correspond à ce qui est financièrement quantifié de manière certaine dans l'acte d'engagement et que l'organisme devra au moins payer « quoi qu'il arrive » (sauf non réalisation de la prestation prévue).

En cas de renouvellement de marchés pluriannuels, il convient de prévoir l'engagement pour l'ensemble des années.

Cela signifie qu'il ne s'agit pas de prévoir au budget un montant d'AE équivalent, par exemple au financement potentiel d'un financeur, ni même pour le montant total de conventions potentiellement signées, mais pour le montant qui sera réellement engagé sur l'exercice au titre de ces conventions.

Les CP budgétisés pour une année sont évalués à hauteur des prévisions de décaissements pour l'exercice concerné, compte tenu du rythme de réalisation des engagements (que ces engagements aient été pris l'année de l'exercice ou les années antérieures).

3.2.6. L'imputation budgétaire par enveloppe, domaine fonctionnel et code fonds

Conformément au cadré réglementaire, notre budget se décline sur les trois axes suivants :

- les enveloppes (personnel, fonctionnement et investissement) ;
- les domaines fonctionnels qui indiquent la finalité de la dépense qu'il s'agisse d'une finalité stratégique ou d'une finalité opérationnelle (formation, à la documentation, à la recherche, à l'immobilier, aux étudiants, pilotage et support) ;
- les codes fonds qui indiquent l'origine d'une recette (subventions, droits d'inscription, formation continue, taxe d'apprentissage, autres...)

L'imputation précise et rigoureuse de ces trois axes concourt à la qualité de la comptabilité budgétaire, rendue indispensable pour le suivi des crédits budgétaires et la comparaison entre la budgétisation et de l'exécution.

4. Les moyens

Le contexte national et la situation financière de certaines universités doit nous inciter à faire preuve de la plus grande prudence dans l'estimation de nos recettes. Si la subvention pour charge de service public pour sa part « crédits en masse salariale » permet d'envisager une couverture sécurisée de nos dépenses de rémunération relevant du plafond 1, il est en revanche peu probable que la part « crédits en fonctionnement » soit en augmentation, compte tenu du contexte national de réduction de la dépense publique.

Aussi, l'établissement doit-il chercher au-delà d'une simple politique maîtrisée de sa dépense, à accroître ses propres ressources, en multipliant les sources de financement possibles notamment auprès de nos partenaires.

La valorisation de la recherche, le développement de l'apprentissage, mais également la recherche d'une plus grande attractivité pour nos étudiants sont autant de leviers possibles sur lesquels nous nous devons d'agir. Une collecte de la taxe d'apprentissage mieux organisée et donc plus efficiente, la valorisation systématique de notre patrimoine, sont également des éléments sur lesquels nous disposons d'une marge de progression importante.

In fine, un calcul et une affectation systématique d'une quote-part de frais indirects devront être effectués sur le plus large périmètre possible des recettes de l'établissement (formation continue, taxe d'apprentissage, contrats d'enseignement, conventions de recherche...) afin de concourir aux ressources transverses de l'établissement et être redéployées à nouveau, sur l'ensemble des composantes, laboratoires et services.

4.1. Une enveloppe de fonctionnement maîtrisée :

La volonté de développer notre université et d'accroitre son rayonnement à l'international, ne doit pas faire obstacle à la mise en œuvre d'une politique visant à contraindre nos dépenses de manière intelligente et innovante. La recherche d'économies à l'échelle de l'établissement vise aussi à utiliser différemment et donc mieux, nos ressources. Des efforts significatifs ont ainsi été accomplis s'agissant de la consommation énergétique, mais il nous faut poursuivre sur cette voie. La recherche de coûts compétitifs par une mise en concurrence systématique de nos fournisseurs est également un élément incontournable dans la rationalisation de nos dépenses.

Il convient de développer au sein de l'établissement, voire avec d'autres acteurs publics de la place, la mutualisation de la commande publique afin d'optimiser nos coûts. Cela nécessite de la part des services ordonnateurs d'évaluer (de façon anticipée) et de faire remonter de façon précise leurs besoins afin d'engager des procédures de commande publique commune, voire de recourir à des centrales d'achat ou des groupements de commande. Ces procédures ont aussi pour vertu de rassurer nos financeurs, lorsqu'elles ne sont pas déjà une condition sine qua none pour la qualification de nos dépenses éligibles.

C'est aussi la raison pour laquelle il est nécessaire de mesurer les besoins globaux de l'établissement de façon à procéder des commandes centralisées, répondant ainsi aux exigences des règles de la commande publique mais répondant également précisément aux attentes des composantes et services.

La maîtrise des dépenses de fonctionnement (dont le personnel fait partie pour plus de 90%) pour but principal de dégager des marges de manœuvre en termes d'investissement.

4.2. Une masse salariale sanctuarisée :

La campagne d'emploi qui constitue un acte majeur dans la vie de l'université, s'inscrit dans une préparation contrainte du budget, qui doit nous inciter à optimiser la gestion de nos ressources humaines.

Les dépenses de personnel qui représentent 87 % du budget courant de l'université, connaissent une croissance régulière due :

- A la politique d'emploi de l'établissement (recrutements, mobilité interne, déprécarisation) ;
- Aux effets en extension année pleine des décisions prises par l'université s'agissant de ses recrutements ou autres mesures discrétionnaires comme la réévaluation du régime indemnitaire des BIATSS dans le cadre du passage au RIFSEEP,
- A la hausse du taux du compte d'affectation spéciale pour les pensions civiles, ou bien encore le glissement vieillesse technicité. Certaines de ces mesures obligatoires, ne sont pas compensées par l'État ou que partiellement. Il incombe donc à l'établissement d'assumer ce surcoût et d'en tenir compte dans ses calculs de masse salariale.

4.3. Une politique de planification pluriannuelle des investissements au service des objectifs de l'établissement :

La politique d'investissement de l'établissement doit se poursuivre mais nécessite de prioriser et de rationaliser les choix. Cette politique devra s'inscrire dans le cadre du schéma pluriannuel de stratégie immobilière (SPSI)

Cette politique d'investissement s'effectuera autour de plusieurs thèmes :

- Investissements en matière d'équipements pédagogiques
- Sécurité (sécurisation de nos systèmes d'information, sécurisation des bâtiments - notamment sécurité incendie)
- Accessibilité de nos installations
- Développement de l'Eco-campus
- Réhabilitations de nos constructions et GER
- Politique planifiée de renouvellement des installations,
- CPER 14 : Suivi et pilotage des opérations Esiroi et UFR Santé.

Cette politique ne pourra être menée et planifiée qu'après un recensement des besoins et une priorisation des objectifs et dans le cadre d'une planification pluriannuelle telle que définie par le décret sur le GBCP.

Dans ce cadre, le fonds de roulement évalué à 40 jours de fonctionnement devra faire l'objet d'un suivi particulier de façon à maintenir une politique d'investissement.

Ces premiers éléments de cadrage exprimés dans cette note, trouveront leur expression dans les dialogues de gestion, la campagne « Emplois » et la construction budgétaire selon le calendrier présenté dans la présente note. La Direction Générale des Services, la Direction des Ressources Humaines et la Direction des Finances et de la Comptabilité se tiendront à votre disposition pour vous accompagner tout au long de ce processus.

UNIVERSITÉ
DE LA RÉUNION
15 AVENUE RENÉ CASSIN, CS 92003 - 97744 SAINT-DENIS CEDEX 9

DIRECTION ARTISTIQUE SERVICE COMMUNICATION