



Budget 2013

GRANDES MASSES

I- Architecture budgétaire

- Révision de l'architecture de l'UB 915 – DPIL
- Déplacement du CR « Action sociale » gérée à compter de 2013 au sein de l'UB 914 – MASSE SALARIALE (service gestionnaire : DGPEC)
- Création d'un CR 914 H – Heures complémentaires à ventiler
- Création d'un CR « Infirmierie » au sein de l'UB 917 – VIVRE A L'UNIVERSITE

II- GRANDES MASSES

1. Recettes de fonctionnement

A- Extrapolations **Subventions Etat**

1/ Crédits de masse salariale transférée

Extrapolation réalisée sur la base d'une compensation de la seule hausse du taux CAS

2/ Allocations des moyens

Extrapolation réalisée sur une stabilité au niveau de Sympa et pérennité des enveloppes Bonus (RCE et quinquennal)

Non intégration de la ligne négative de -272 000€ notifiée le 30/07/2012

Extrapolations Subventions Etat

3/ Contrats doctoraux

Extrapolation réalisée sur la base de la notification du 31/08/2012 soit 45 contrats

4/ Subventions spécifiques

4a) Prévisions intégrant certaines subventions spécifiques :
Mobilité, CADIST, Handicap, Aide à la restauration,
concours ITRF

4b) Intégration de subventions émanant du Rectorat
(préparation concours internes), CNU, IUF

5/ Gel de crédits

Extrapolation réalisée sur la base d'une réserve de précaution de 10% des crédits délégués au titre de l'alloc. Moyens + bonus quinquennal

Rappels

2010 : réserve de 57 620€

2011 : réserve de 151 400€

2012 : réserve de 356 476€ calculée sur la base 2,454% des crédits délégués au titre de l'allocation des moyens

2013 : la circulaire Opérateurs de L'Etat prévoit que les opérateurs défalquent la réserve de précaution directement de la subvention pour charge de service public estimée.

Extrapolations Subventions Etat

Subvention MESR

	2012	2013
Masse salariale transférée	55 056 499	55 056 499
Augmentation taux CAS		1 531 236
Alloc. moyens M30	8 213 513	8 213 513
Contrats doctoraux	1 202 289	1 202 289
Alloc. moyens M10	5 391 020	5 391 020
Ligne négative transfert EGID	- 272 000	Non intégré
Boni RCE / quinquennal	820 000	820 000
Subv. Spécifiques	434 890	580 570
Dispositif loi Teppa	85 000	Supprimé
Crédits Accessibilité	200 000	-
I.U.F.	312 985	252 726

Extrapolations Subventions Etat

Subvention MESR

	2012	2013
SOUS TOTAL	71 444 196	73 047 853
Pre- Dotation SIGDU	130 237	151 700
Pre- Dotation Budget agrégé	71 313 959	72 896 153
GEL CREDITS	-356 476	-601 102
GEL CREDITS SIGDU		-15 170
GEL CREDITS Université	-356 476	-585 932
Subv MESR sur Budget SIGDU	130 027	136 530
Subv MESR sur Budget agrégé	70 957 483	72 310 221

B- Extrapolations produits fonct

	2012 BP	2012 consolidé	2013 gdes masses
Subventions pour charges de service public	71 082 465	71 382 742	72 310 220
Subventions des programmes 150 et 231	71 079 800	71 313 959	72 310 220
Subventions autres ministères	2 665	68 783	
Autres subventions de fonctionnement	1 255 413	1 251 733	850 950
Collectivités locales	109 892	122 024	114 400
Région	93 092	105 224	98 800
Département	7 800	7 800	7 800
Autres	9 000	9 000	7 800
Union Européenne	293 374	291 645	280 000
Autres subventions de fonctionnement	852 147	838 064	456 550
Autres ressources de fonctionnement courant	7 743 629	7 798 478	6 273 500
Droits d'inscription	2 394 000	2 583 380	2 550 000
Contrats de recherche	3 311 140	3 113 423	1 842 900
Région	977 253	959 761	901 250
Autres	1 827 524	1 624 302	691 700
ANR	506 363	529 360	249 950
Formation continue	841 548	952 367	850 000
Taxe d'apprentissage	308 800	339 632	328 500
Autres prestations (études et travaux)	733 141	731 641	662 100
Autres recettes encaissables	155 000	78 035	40 000
Recettes non encaissables	3 245 505	3 725 001	2 601 000
Reprises sur provisions	446 695	826 434	10 000
Neutralisation des amortissements	1 103 691	1 389 637	1 343 500
Quote part des subventions d'investissement virée au compte de r	1 285 724	1 059 535	1 092 500
Autres	409 395	449 395	155 000
TOTAL fonctionnement	83 327 012	84 157 954	82 035 670

Extrapolations produits fonct

Synthèse

	2012 BP	2012 consolidé	2013 gdes masses	
Subventions pour charges de service public	71 082 465	71 382 742	72 310 220	88,1%
Autres subventions de fonctionnement	1 255 413	1 251 733	850 950	1,0%
Autres ressources de fonctionnement courant	7 743 629	7 798 478	6 273 500	7,6%
Recettes non encaissables	3 245 505	3 725 001	2 601 000	3,2%
TOTAL fonctionnement	83 327 012	84 157 954	82 035 670	100,0%

2- Produits en capital

Ressources d'investissement	2 715 637	400 000
Subventions d'investissement MESR		
Autres subventions d'investissement	2 715 637	400 000
Région	186 188	250 000
Autres	2 529 449	150 000
TOTAL	86 873 591	82 435 670

- L'Université espère pouvoir abonder d'ici mi-novembre les lignes correspondant aux projets immobiliers par le CPER Etat (bâtiment K) et la Région (CPER et plan Campus ; Maison de la Recherche)
- Les crédits d'investissement portés sur contrats de recherche feront l'objet d'identification dans le cadre du budget

3. Dépenses de fonctionnement

OBJECTIFS

1. Maîtriser les dépenses de masse salariale pour couvrir les effets de l'augmentation de la réserve de précaution
2. Garantir à la Recherche et aux UFR un niveau de dotation similaire à celui délégué au budget primitif 2012

3. Dépenses de fonctionnement

OBJECTIFS

3. Maintenir le niveau de dotation 2012 aux autres composantes, en intégrant l'augmentation de certaines dépenses incompressibles (fluides...)

Et

Générer un excédent de fonctionnement (Objectif : 200 000€) pour augmenter la capacité d'autofinancement de l'établissement et répondre aux besoins d'investissement des composantes sans trop prélever sur le fonds de roulement

1. Masse salariale :

besoins estimés à 69 251 220€

	2012	2013
EX TITRE 2 (dont CAS Pension)	55 134 036	56 616 958
ATER, lecteurs, moniteurs, contrats doctoraux, primes	3 463 737	3 157 335
Contractuels BU - hors Recherche	4 283 968	4 636 010
Heures complémentaires d'enseignement	3 557 872	3 712 297
Prestations sociales	120 455	119 455
Action sociale (CLAS)	19 000	20 000
Contractuels BU - Recherche	1 720 305	1 089 163
SIGDU	-100 000	-100 000
réserve précaution (m30)	295 000	
variation sur passifs sociaux	200 000	
	68 694 373	69 251 218

2. Masse 10 de fonctionnement : ouverture de crédits à hauteur de 12 584 450€

2013

Enseignement	1 045 188	8,31%
Recherche	1 700 561	13,51%
Documentation	831 384	6,61%
Diffusion des savoirs	277 997	2,21%
Vie étudiante	410 392	3,26%
Fonctionnement	3 031 343	24,09%
Pilotage	1 825 585	14,51%
Amortissements/provisions	3 462 000	27,51%
	12 584 450	100,00%

Equilibre et capacité d'autofinancement

	Charges	Produits
Masse 30	69 251 220	
Masse 10	12 584 450	
	<hr/>	
	81 835 670	82 035 670
Excédent de fonctionnement		200 000
+ CAF amortissements		1 009 000
		1 209 000€

Dans l'hypothèse d'une CAF de : 1 209 000€

- L'Université se fixe un **plafond d'ouverture de crédits en masse 20 sur ressources propres de 1 509 000€**,
- Soit un **montant maximum de prélèvement sur fonds de roulement de 300 000€**

Extrapolation Fonds de roulement

Fonds de roulement estim DM3	7 622 778
Impact passifs sociaux	-1 000 000
Estim FDR 31/12/2012	<u>6 622 778 €</u>

Prélèvement 2013	-300 000
Estim FDR 01/01/2013	<u>6 322 778 €</u>

Soit 29,4 jours de fonctionnement

Rappel : Situation du fonds de roulement

31/12/2009	14 827 559
31/12/2010	11 670 282
31/12/2011	8 776 561