

EXERCICE 2016

CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE FRANCOIS-RABELAIS DE TOURS

Séance du 14 novembre 2016

DELIBERATION n°2016-70

Le conseil d'administration s'est réuni le 14 novembre 2016 en séance plénière, sur convocation du président de l'université, adressée le vendredi 4 novembre 2016.

Vu le Code de l'éducation, notamment l'article L712-3,
Vu les statuts de l'Université, notamment l'article 19,

Point de l'ordre du jour :

3.1. Allocation des ressources pour le budget initial 2017.

Exposé de la décision :

Dans le cadre de la préparation du budget 2017, et avant l'approbation du budget initial 2017 au conseil d'administration du 12 décembre 2016, il convient d'approuver l'allocation des ressources qui consiste à répartir la dotation de l'université aux différentes unités budgétaires. Cette allocation a fait l'objet d'un vote unanime par la commission des moyens du 4 novembre 2016.

Proposition de décision soumise au conseil :

Approbation de l'allocation des ressources pour le budget initial 2017.

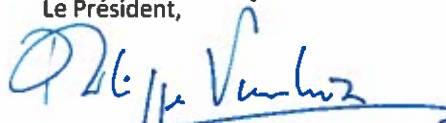
Après en avoir délibéré, le conseil d'administration approuve la présente délibération.

Nombre de membres constituant le conseil :	37
Quorum :	19
Nombre de membres participant à la délibération :	32
Abstentions :	1
Votes exprimés :	31
Pour :	27
Contre :	4

Pièces jointes :

- Document de présentation de l'allocation
- Tableaux de l'allocation des ressources pour le budget initial 2017

Fait à Tours, le 17 NOV. 2016
Le Président,



Philippe Vendrix

Classée au registre des délibérations du conseil d'administration, consultable au secrétariat de la direction des affaires juridiques

Délibération publiée sur le site internet de l'université le :

18 NOV. 2016

Transmise au recteur le :

18 NOV. 2016

Préparation du B I 2017

Allocation des ressources

**Conseil d' Administration du 14 novembre
2016**

Commission des moyens du 4 novembre 2016

Contexte

- Un exercice hybride d'orientation budgétaire :
En évolution par rapport à l'année précédente, mais pas encore la procédure d'élaboration conforme à la GBCP, instaurant un véritable D.O.B., suivi d'un dialogue de gestion
Néanmoins une volonté de clarté et d'exhaustivité, permettant de mieux appréhender le futur budget
- Cette répartition est un travail préparatoire au B I
sans être une maquette de celui-ci, car plusieurs variations peuvent encore intervenir, qui doivent en principe être équilibrées. Elle peut toutefois être synthétisée par un schéma de compte de résultat prévisionnel.

le mécanisme d' allocation des ressources

1-évaluation de l' ensemble des ressources de l' établissement (hors fondation qui dispose de ses propres ressources)

2-attributions pour différentes catégories de charges communes

3- répartition du solde disponible aux différentes entités budgétaires de l' établissement

➤ L' attribution se fait selon la même règle que l' année précédente: la dotation de l' établissement couvre le besoin de financement du fonctionnement et doit dégager une CAF selon l' objectif fixé.

➤ Maintien de la ventilation des charges entre le central et les unités sans changement par rapport à l'année dernière.

1-L'estimation des recettes

Situation patrimoniale BUDGET PRINCIPAL	
RECETTES de fonctionnement en K€	
	Recettes
SCSP	156 777
Droits d'inscription	3 642
apports divers (prelevements internes,locations,M.A.D de personnel,divers)	1 510
produits des composantes & services	30 332
Total Recettes	192 261

2- Les principales dépenses

Situation patrimoniale BUDGET PRINCIPAL	
Dépenses de fonctionnement en K€	
	Dépenses
Masse salariale Etat (y compris heures complémentaires: 3 500)	136 884
Masse Salariale autres	3 295
Dépenses générales	5 809
Fonctionnement et actions des services centraux	6 733
Dépenses immobilières	1 840
Diverses conventions et Dév. Durable Collegium santé, Studium, IEHCA	166
dépenses pour les étudiants	239
Projets étudiants : 129 K€, exonération des droits, fonds de mobilité	
Charges des composantes & services	33 717
<i>dont recherche</i>	19 000
<i>dont FC</i>	1 490
réserve de précaution de l'établissement	228
Total Dépenses	188 911

Règles d'équilibre

- Équilibre propre de la fondation, au besoin en prélevant sur ses excédents antérieurs; toutefois, l'obligation réglementaire d'arrêter le budget agrégé en équilibre (en droits constatés) demeure.
- De ce fait, la répartition des ressources doit dégager un excédent pour le budget principal. Il est de 50 K€, correspondant au déficit prévisionnel de la fondation.
 - Une autorisation de Mme la Rectrice sera toutefois nécessaire pour financer prélever sur le FDR pour couvrir ce déficit .
- Cet équilibre comprend une ***réserve de précaution de l'établissement***, pour faire face à l'ensemble des aléas pendant l'exercice, de 228 K€.

BUDGET Principal - Fonctionnement en K€



	Charges		Produits
Masse salariale Etat dont heures complémentaires 3500	136 884	S.C.S.P.	156 777
Masse Salariale autres	3 295		
Dépenses générales	5 809	Droits d'inscription	3 642
Fonctionnement et actions des services centraux	6 733		
Dépenses immobilières	1 840	Apports divers (prelevements internes, locations, M.A. D de personnel, divers)	1 510
Diverses conventions et Dév. Durable	166		
Collegium santé, Studium, IEHCA			
Dépenses pour les étudiants	239		
Projets étudiants : 129 K€, exonération des droits, fonds de mobilité			
Charges des composantes & services	33 717	Produits des composantes & services	30 332
<i>dont recherche</i>	<i>19 000</i>		
<i>dont Formation Continue</i>	<i>1 490</i>		
Réserve de précaution de l'établissement	228		
<u>Mouvements d'ordre:</u>		<u>Mouvements d'ordre:</u>	
Dotation aux amortissements/provisions	14 143	Reprises sur amortissements & provisions	10 843
Total Charges	203 054	Total Produits	203 104
Résultat excédentaire	50	Résultat déficitaire	
		CAF	3 350

Direction des affaires financières

Préparation du B I 2017- Allocation des ressources

Merci de votre attention

Conseil d' Administration du 14 novembre 2016

UB	Composantes et services	Ressources Propres 2017	Dotation FC 2017	Frais de gestion 2017	Dépenses de Fonctionnement 2017	Besoin fin. avant Dotation 2017	Dotation 2017	Objectif CAF avec DGF 2017
N2	Rémunération Personnels Titulaires	0	0	0	133 383 504	-133 383 504	133 383 504	0
N2	Masse salariale emplois titulaires EC et BIATSS,				129 839 004	-129 839 004	129 839 004	0
N2	GVT				876 727	-876 727	876 727	0
N2	réserve capital décès				68 000	-68 000	68 000	0
N2	Contrats doctoraux				2 599 773	-2 599 773	2 599 773	0
U2	Centrale	0	0	0	7 168 000	-7 168 000	4 536 980	668 980
U2	Heures Complémentaires				3 500 000	-3 500 000	3 500 000	0
U2	Mission Développement Durable				40 000	-40 000	40 000	0
U2	Convention Studium				80 000	-80 000	80 000	0
U2	Collegium santé				20 000	-20 000	20 000	0
U2	DAP nette (DAP-RAP)				3 300 000	-3 300 000		0
U2	Financement CAF Centrale					0	668 980	668 980
U2	Réserve de précaution de l'établissement				228 000	-228 000	228 000	0
Z2	Masse salariale emplois non titulaires	0	0	0	3 295 000	-3 295 000	3 295 000	0
Z4CBC4	BIATSS CDD				1 500 000	-1 500 000	1 500 000	0
Z4CBC5	BIATSS CDI				1 660 000	-1 660 000	1 660 000	0
Z4CBC9	Suppléances				100 000	-100 000	100 000	0
Z4CMC3	Enseigt. CDI				35 000	-35 000	35 000	0
	Dépenses générales de fonctionnement	0	0	0	5 809 414	-5 809 414	5 809 414	0
	Dépenses Générales				763 400	-763 400	763 400	0
	COMUE - participation annuelle de fonctionnement				110 000	-110 000	110 000	0
	Mise à disposition de locaux par CHRU Bretonneau (bâtiment 47)				65 424	-65 424	65 424	0
	Mutualisation gestion des retraites convention Université Orléans				54 000	-54 000	54 000	0
	Chauffage				1 621 590	-1 621 590	1 621 590	0
	Electricité+Gaz				1 520 000	-1 520 000	1 520 000	0
	Eau				120 000	-120 000	120 000	0
	Ménage				950 000	-950 000	950 000	0
	Droits de tirage PICSEL				108 000	-108 000	108 000	0
	Déchets				117 000	-117 000	117 000	0
	Affranchissement				185 000	-185 000	185 000	0
	Téléphone				195 000	-195 000	195 000	0
	Dépenses communes gérées par serv. Centraux	188 000	0	0	1 959 921	-1 771 921	2 143 421	371 500
	Commucation				190 000	-190 000	190 000	0
	DRH: formation et concours				162 500	-162 500	162 500	0
	DRH: action sociale				138 000	-138 000	138 000	0
	handicap personnels				5 000	-5 000	5 000	0
	handicap étudiants				11 000	-11 000	11 000	0
	Hygiène et sécurité				85 975	-85 975	85 975	0
	Observatoire Vie Etudiante (OVE)				48 000	-48 000	48 000	0
	Relation Internationale (RI)				145 000	-145 000	145 000	0
	Vie étudiante				40 000	-40 000	40 000	0
	Services Etudes Formations (SEF) : C2I, CLES, PL, FAD, MEEF et CQ				220 000	-220 000	220 000	0
	DSI-Projets				5 000	-5 000	376 500	371 500
	Culture	150 000			200 000	-50 000	50 000	0
	Maintenance et réseau informatique	38 000			709 446	-671 446	671 446	0
Z2	Dépenses générales pour les étudiants	0	0	0	238 788	-238 788	238 788	0
	projets étudiants				143 788	-143 788	143 788	0
	Exonérations étudiants				35 000	-35 000	35 000	0
	Fonds de Mobilité Etudiants (FME)				60 000	-60 000	60 000	0
Z2	Services Centraux Fonctionnement				461 320	-461 320	461 320	0
Z2	Services Centraux Actions (Bourses..etc.)	4 312 000			4 312 000	0	0	0
Z2	IEHCA				116 000	-116 000	116 000	0
Z2	BIOCUBE				54 000	-54 000	54 000	0
G2	Direction technique immob.	200 000			1 840 000	-1 640 000	2 100 000	460 000
R2	Gestion recherche	17 000 000			19 000 000	-2 000 000	2 052 000	52 000
F2	SUFCO	2 527 200	-1 037 200		1 490 000	0	0	0
I2	SCD	10 000			1 178 281	-1 168 281	1 507 425	339 144
J2	SSU	80 000			213 000	-133 000	156 000	23 000
K2	CUEFEE	280 000	20 000		282 000	18 000	0	18 000
O2	MOIP	90 000			154 000	-64 000	64 000	0

TTES UB

TTES UB

TTES UB

SAUF IUT Tours

Droit de tirage

TTES UB sauf Recherche

Sauf IUT Blois

U2

TTES UB

X2	SUAPS	150 000			164 500	-14 500	25 000	10 500
Y2	UTL	25 000			25 000	0	0	0
A2	ASH	329 600	150 000		806 000	-326 400	455 000	128 600
B2	IUT Blois	487 700	4 700		1 151 775	-659 375	800 000	140 625
C2	CESR		3 500		40 000	-36 500	51 000	14 500
D2	Droit, Eco., Sc. Soc.	918 000	240 000		1 218 000	-60 000	300 000	240 000
E2	EPU	786 500	74 000		1 636 978	-776 478	1 100 000	323 522
H2	ASH-LL	48 000			76 000	-28 000	28 000	0
L2	LL	16 900			247 146	-230 246	265 000	34 754
M2	Médecine	1 188 200	425 000		1 835 525	-222 325	415 000	192 675
P2	Sciences Pharmaceutiques	110 200	43 000		300 000	-146 800	231 000	84 200
S2	Sciences et Techniques	186 600	45 000		724 600	-493 000	593 000	100 000
T2	IUT Tours	1 398 000	32 000		3 030 000	-1 600 000	1 698 000	98 000
Total Général Etablissement Principal		30 331 900	0 0		192 210 752	-161 878 852	161 878 852	3 300 000
W2	FONDATION	100 000			150 000	-50 000		
TOTAL GENERAL CONSOLIDE		30 431 900	0 0		192 360 752	-161 928 852	161 878 852	3 300 000

HC intégrés

HC intégrés

EVALUATION DES RECETTES 2017

Origine des recettes		montant
UB	SCSP	156 776 956
N2	SCSP : Enveloppe Masse salariale transférée	139 973 362
N2	Création d'emplois 2016 + EAP 2017	723 188
	Création d'emplois 2017	366 457
	Création d'emplois années antérieures	3 005 000
	Masse salariale	134 511 445
	Valorisation du point d'indice	1 581 439
	Variation 2017	-214 168
N2	SCSP : Contrats doctoraux	2 189 125
UB	SCSP : Enveloppe Fonctionnement	14 614 469
U2	SCSP : par modèle allocation des moyens	0
U2		
	SCSP : Actions spécifiques	131 674
U2	MAD ESTAY Franck	24 449
	Remboursement MEDECIN (2016)	0
	Dispositif apprentissage	0
	MAD CLEMENT Jean-Luc	49 320
	IUF compensation Décharge Enseignement	31 488
	IUF Compensation PEDR	26 417
	SCSP : Crédits Fonctionnement par modèle alloc	13 689 974
U2	Fonctionnement	13 959 721
	Participation Licence global Elsevier - ABES (2015-2016)	-269 747
	Participation Licence global Elsevier - ABES 2017	
	Compensation des exonérations droits d'inscript	1 667 370
U2	d'inscriptions pour les étudiants boursiers (2014)	1 667 370
U2	réserve de précaution 2017	-874 549
Divers UB	Actions spécifiques affectés aux composantes &	0
Z2	Compensation frais de mission (ESTAY Franck)	
Z2	Accompagnement étudiants handicapés	
Z2	Indemnités membres CNU	
Z2	Concours ITRF	
X2	FFSU - Heures de district 2016	
R2	IUF Crédits scientifiques	
G2	Accessibilité	
UB	Droits d'inscriptions	3 642 146
	Droits d'inscription affectable	2 996 363
U2	Droits d'inscription	2 757 575
U2	FSDIE	238 788
	Droits d'inscription non affectable	645 782
J2 => U2	SUMPPS	138 358
I2 => U2	SCD	507 425
	Apports divers	1 509 750
U2	DU (21%)	80 000
	MAD Personnel	250 000
	MAD locaux	80 000
	Divers	100 750
	Frais de gestion	721 000
	Rembt salaires SFC	278 000
	Ressources propres des composantes & serv	30 331 900
A2	ASH	329 600
B2	IUT Blois	487 700
C2	CESR	0
D2	DESS	918 000
E2	EPU	786 500
F2	Formation continue	2 527 200
G2	Immobilier	200 000
H2	ASH-LL	48 000
I2	SCD	10 000
J2	SUMPPS	80 000
K2	CUEFFE	280 000
L2	LL	16 900
M2	Médecine	1 188 200
O2	MOIP	90 000
P2	Pharmacie	110 200
R2	Recherche - Valorisation	17 000 000
S2	Sciences	186 600
T2	IUT Tours	1 398 000
X2	SUAPS	150 000
Y2	UTL	25 000
Z2	Services centraux	4 500 000
TOTAL BUDGET PRINCIPAL		192 260 752