

BP 2013

BUDGET PRIMITIF 2013 DE L'ÉTABLISSEMENT

Plusieurs documents ont été mis à votre disposition :

- **Rapport de présentation** du BP
- **Documents réglementaires** (budget principal, budget du SAIC, annexes...)
- **Projets annuel de performances d'établissement**



Dans une conjoncture économique particulièrement morose, l'État confirme, en 2013, la priorité accordée à l'enseignement supérieur et la recherche.

Le projet de loi de finances (PLF) 2013 est élaboré sur une hypothèse de croissance modeste de 0,8% du PIB. Le déficit budgétaire de l'État devrait être ramené à 3 % du PIB (61,3 Mds €) contre 4,5% en 2012.

La dette publique poursuivra sa hausse pour atteindre 91,3% du PIB contre 89,9 % en 2012.

Par rapport à 2012, le budget de l'enseignement supérieur augmentera de 2,2%. Avec un taux d'inflation évalué à 1,8 % en 2013, les moyens de l'enseignement supérieur connaîtront une croissance nette de 0,4%. Des créations d'emploi (1 000 postes) sont prévues en 2013 pour la mission recherche et enseignement supérieur. Ces créations s'inscrivent dans un cadre pluriannuel de 5 000 emplois (2013-2017).



L'université Rennes 2 aborde l'exercice 2013 dans des conditions d'équilibre financier satisfaisantes.

Un processus d'élaboration et d'exécution budgétaires de mieux en mieux maîtrisé par les composantes et les services. Malgré les faibles marges de manœuvre dont dispose l'établissement, l'exercice 2012 s'achève sans difficultés majeures.

Une qualité comptable en amélioration ainsi qu'en atteste les rapports successifs des commissaires aux comptes.

En 2013, de nouveaux enjeux de nature budgétaire et comptable devront être relevés : il s'agit de la mise en œuvre des dispositions du décret du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique. L'établissement devra progressivement (d'ici à 2016) passer d'une logique budgétaire annuel à une approche pluriannuelle et d'un principe de droit constaté à celui d'un budget de caisse. Un groupe de travail ad hoc sera mis en place ainsi qu'un plan de formation.



RP
2013

CHARGES

FONCTIONNEMENT

101 400 000 €

1 612 500 €

Excéd.
fonct.

INVESTISSEMENT

4 900 000 €

PRODUITS

103 012 500 €

2 118 354 €

C.A.F.

1 358 000 €

1 423 646 €

Dim. F.D.R.

ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE 2013
(P.I. INCLUS)

Entre **2010** et **2013**, le budget de l'établissement a connu une augmentation de près de **13 %**.

Les **dépenses de masse salariale** restent très **dynamiques** sous l'effet notamment de l'augmentation du taux de CAS pensions.

Les dépenses de fonctionnement et d'investissement connaissent une **évolution moins régulière** que celle observée pour la masse salariale.

120 000 000 €

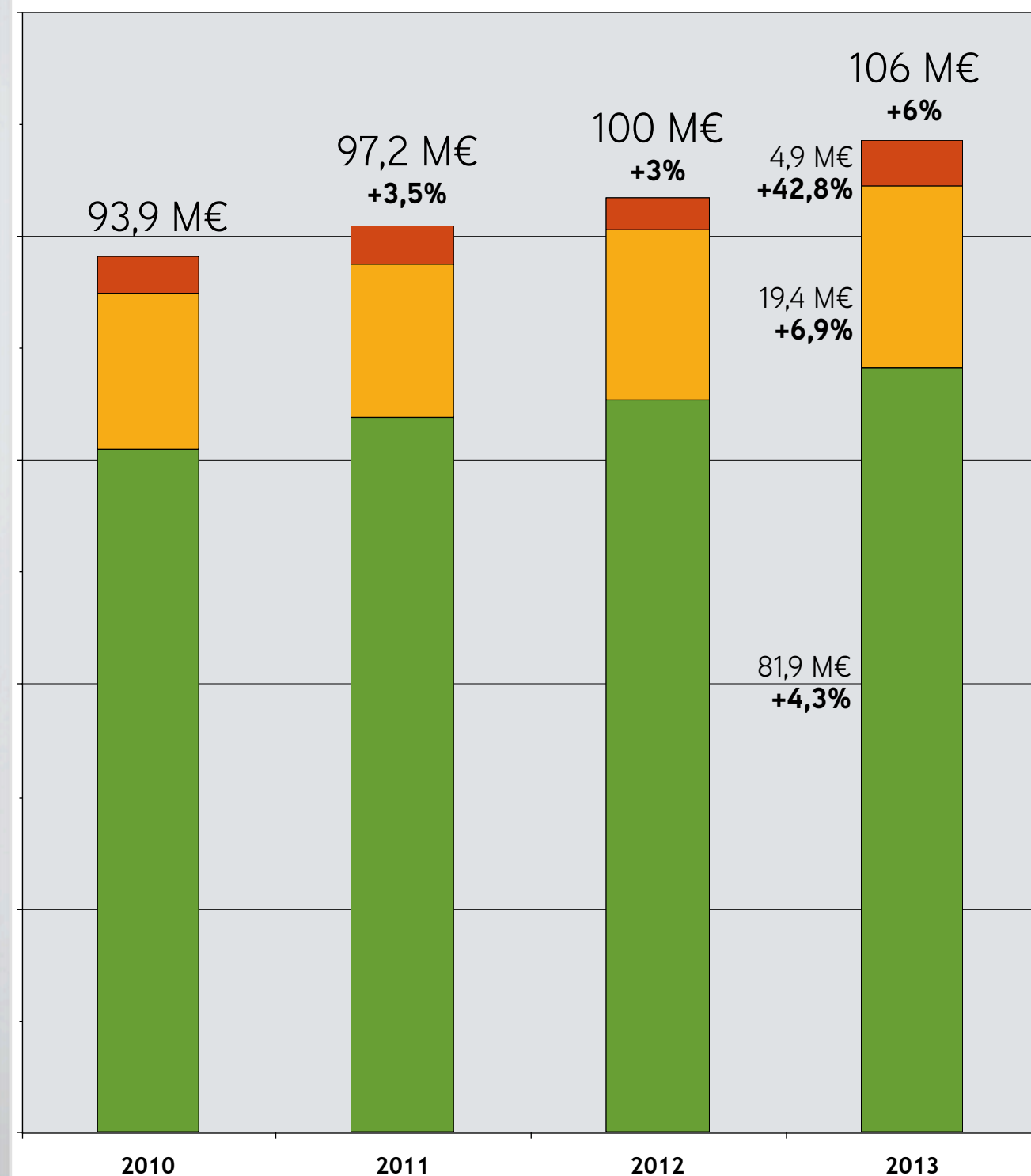
96 000 000 €

72 000 000 €

48 000 000 €

24 000 000 €

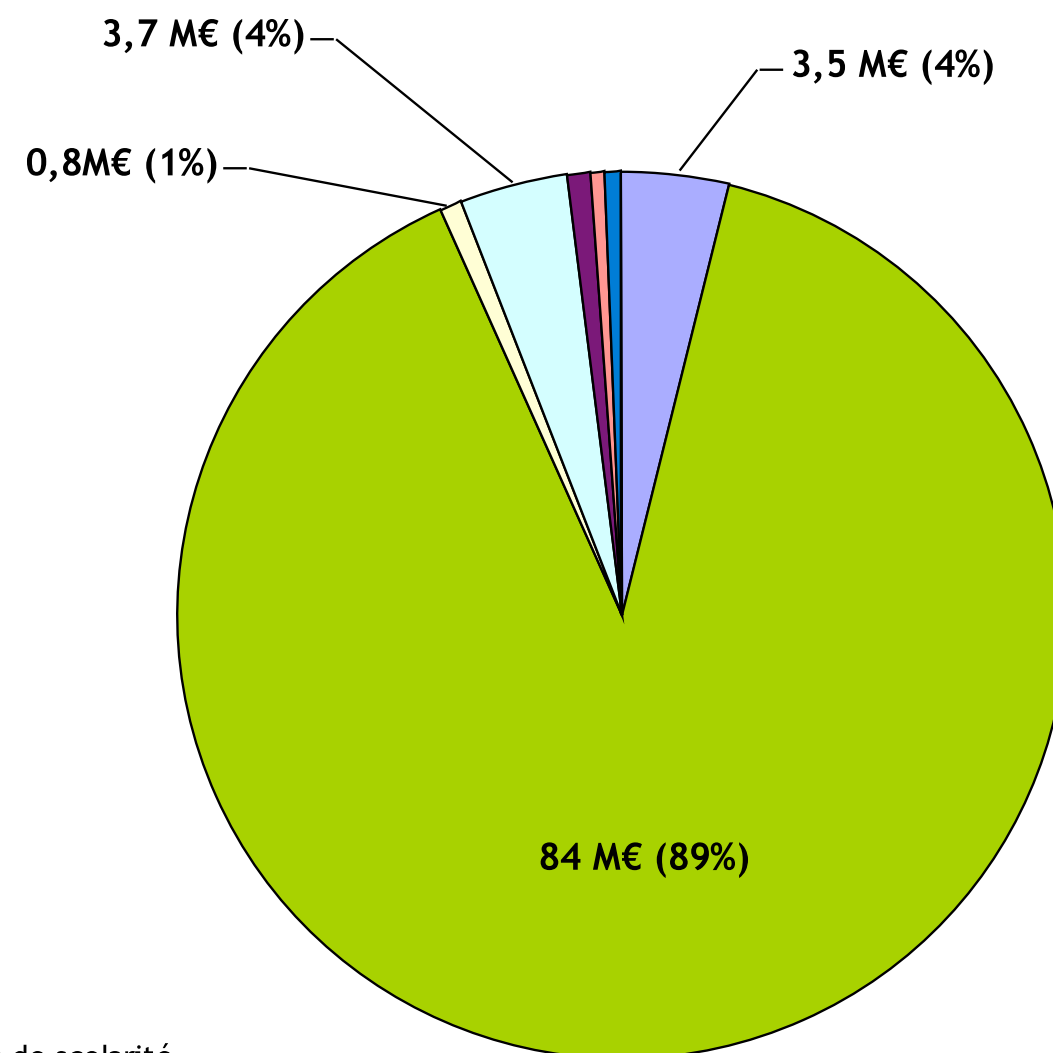
0 €



Investissement
Fonctionnement
Masse salariale

ÉVOLUTION DU BP DE 2010 À 2013
(DÉPENSES)

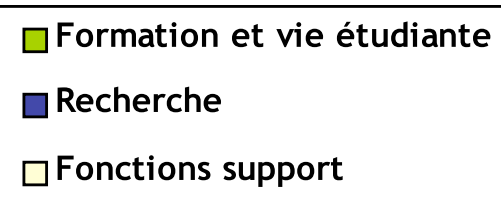
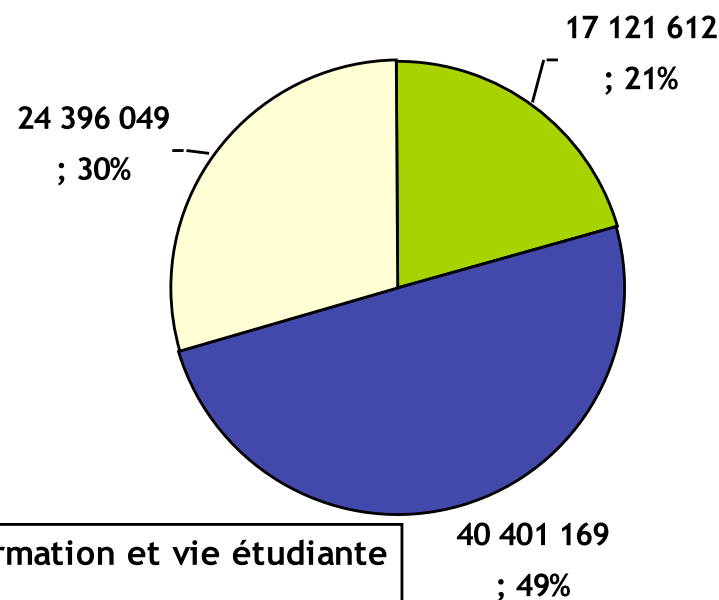
RÉPARTITION DES PRODUITS PAR ORIGINE DE FINANCEMENT (SAIC INCLUS)



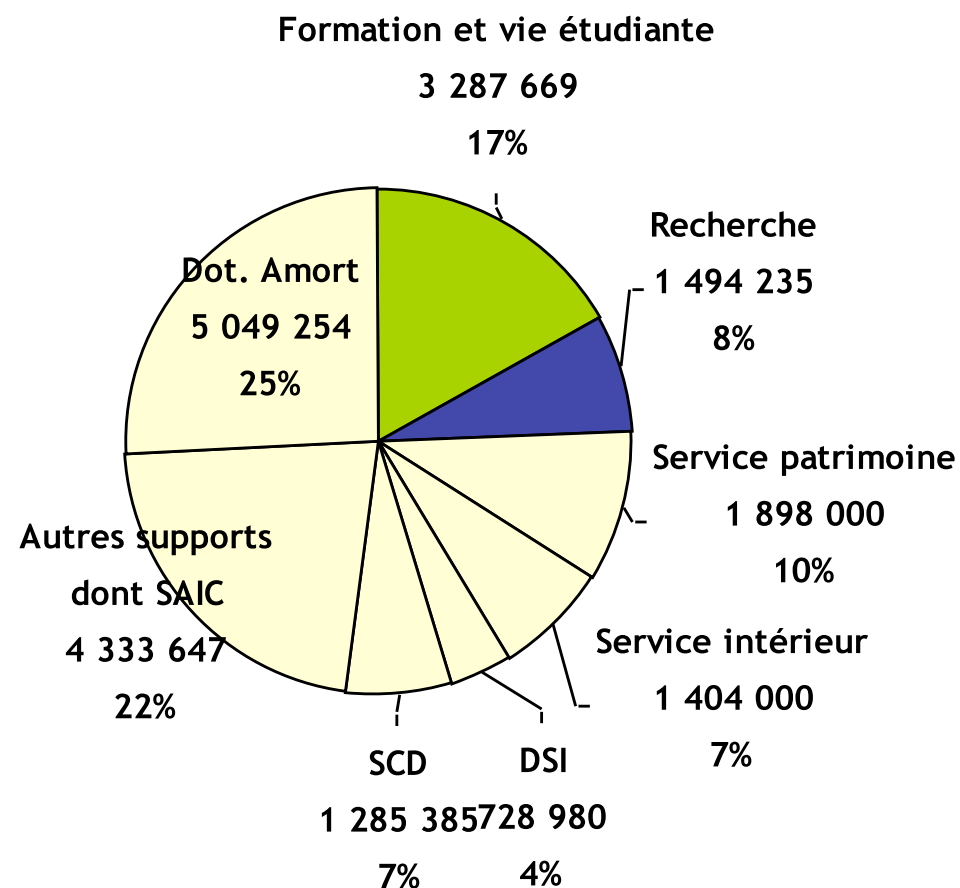
- Droits de scolarité
- Ministères de tutelle
- Prestation de formation continue
- Autres ministères, collectivités, UE
- Subventions ANR
- Mise à disposition de personnels
- Produits divers
- Amortissements

RÉPARTITION DES CHARGES (SAIC INCLUS)

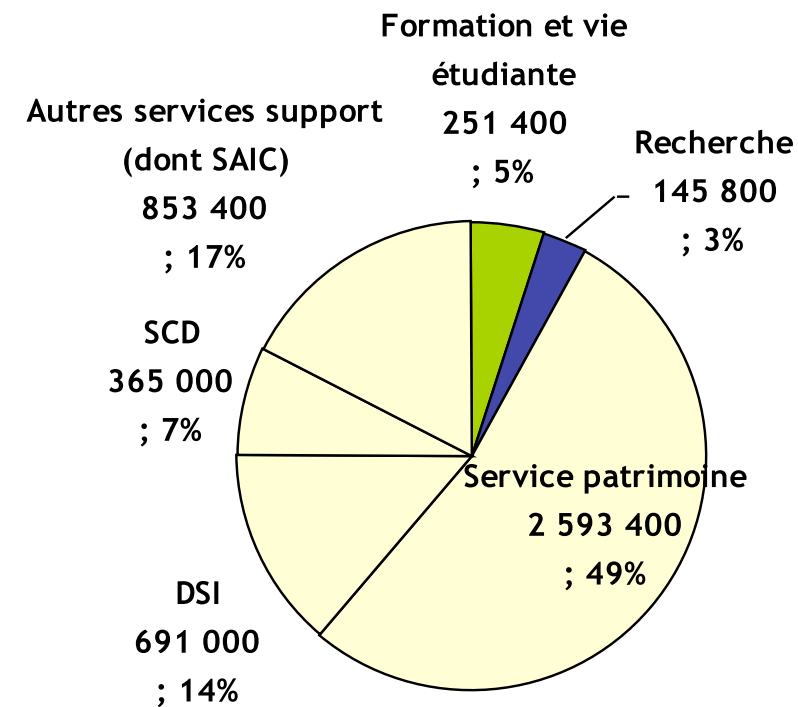
PERSONNEL 81,9 M€



FONCTIONNEMENT 19,4 M€



INVESTISSEMENT 4,9 M€



Plafonds d'emplois (après intégration des postes attribués par le MESR)

Global : 1 312
dont État : 1 167

ÉVOLUTIONS 2012-2013 : L'AMÉLIORATION DE LA PRÉVISION BUDGÉTAIRE INITIALE AU SERVICE DE L'AUTOFINANCEMENT

RECETTES	BP 2010	BP 2011	BP 2012	BP 2013	2013 / 2012
Ressources propres	7 251 013	7 581 821	7 740 780	8 003 610	3,40 %
Dotations et subventions	82 390 113	85 073 278	84 223 484	89 822 200	6,65 %
Autres ressources	916 100	2 078 400	5 461 972	5 186 690	-5,04 %
TOTAL	90 557 226	94 733 499	97 426 236	103 012 500	

DÉPENSES	BP 2010	BP 2011	BP 2012	BP 2013	2013 / 2012
Masse salariale	73 237 727	76 618 462	78 485 425	81 918 830	4,37 %
Fonctionnement	16 651 368	16 407 546	18 231 033	19 481 170	6,86 %
TOTAL	90 557 226	94 733 499	97 426 236	103 012 500	
EXCÉDENT	668 131	1 707 491	709 778	1 612 500	127,18 %

**SECTION DE
FONCTIONNEMENT**

ÉVOLUTIONS 2012-2013 : L'AMÉLIORATION DE LA PRÉVISION BUDGÉTAIRE INITIALE AU SERVICE DE L'AUTOFINANCEMENT

RECETTES	BP 2010	BP 2011	BP 2012	BP 2013	2013 / 2012
Recettes (dont CAF)	3 087 241	3 143 941	1 770 780	3 476 354	96,32 %
Dépenses	3 970 811	4 134 491	3 430 678	4 900 000	42,83 %
Recettes - Dépenses (= variation du fonds de roulement)	-883 570	-990 550	-1 659 898	-1 423 646	- 14,23 %

Les recettes d'investissement sont en très forte hausse du fait d'un **résultat d'exploitation** (qui passe de 0,7 M€ en 2012 à 1,6 M€ en 2013) et d'une hausse significative du **montant des subventions** (0,55 M€ en 2012 à 1,35 M€ en 2013).

Les dépenses d'investissement sont à leur plus haut niveau depuis 4 ans en raison de chantiers importants en cours pour l'amélioration des conditions de vie et de travail sur les trois campus de l'université.

SECTION D'INVESTISSEMENT

LA RECHERCHE

L'établissement consacre **25 % de ses dépenses en matière de recherche**. Le taux d'effort est identique à celui constaté en 2012. L'augmentation de l'enveloppe des allocations servies aux unités de recherche consentie cette année sera prolongée en 2013.

Le **Fonds de soutien scientifique** autorisé par le recteur en 2010, arrive à échéance au 31 décembre 2012. Au regard du bilan présenté devant le conseil scientifique, **sa reconduction a été sollicitée**.

LA FORMATION ET L'INSERTION PROFESSIONNELLE

Les dépenses de formation sont les plus importantes. Elles représentent 40,2% du total des dépenses de l'établissement. La charge d'enseignement s'élevait **en 2012 à 230 000 heures** (en augmentation de 9 % par rapport à celle constatée en 2010).

Le Plan Réussite en Licence sera financé à hauteur de 2,8 M€ en 2013, dans la continuité des actions engagées depuis 2008.

Le **projet 2PLG (IDEFI)** qui entrera dans sa deuxième année de mise en œuvre sera doté en 2013 d'une enveloppe financière de 0,8 M€ dont 0,4 M€ de subventions.

LES RESSOURCES HUMAINES

L'année 2013 sera particulièrement dense sur le plan de la gestion des ressources humaines. Le déploiement de la politique d'établissement combinée à la mise en œuvre des décisions de l'État, devrait permettre à l'université à la fois de consolider de nombreuses situations et de disposer de personnels plus nombreux pour assurer ses missions.

Le **dispositif de réduction des écarts grade-fonction** mis en place l'an dernier sera poursuivi sur le même rythme en 2013. Il concernera plus de 10 agents. De même **l'effort de transformation de contrat à durée déterminée en contrat à durée indéterminée** sera prolongé.

Dans le cadre de la loi du 12 mars 2012 dite « Sauvadet » **20 agents contractuels seront inscrits dans un processus de titularisation**. Par ailleurs, 14 nouveaux postes d'enseignants-chercheurs et enseignants, sur les 19 alloués par le MESR, seront pourvus. Enfin, **6 supports de BIATTS seront mis au concours** pour faciliter la titularisation d'agents ne relevant pas des dispositions de la loi « Sauvadet ».

LES INVESTISSEMENTS ET TRAVAUX IMMOBILIERS

Réhabilitation du bâtiment D pour un montant de 2 M€

Installation de bâtiments modulaires destinés à faire face à l'augmentation des effectifs et à la prochaine destruction de salles préfabriquées situées au sud du campus de Villejean dont le coût est estimé à 0,8 M€

Participation au financement de la construction du **gymnase de La Harpe**, prévue dans le cadre du CPER 2007-2013, à hauteur de 0,3 M€ (le coût total de l'opération est évalué à 2,8 M€)

Travaux de sécurité dans le bâtiment B du campus de Villejean et à La Harpe

Schéma directeur Eau-Énergie avec l'université de Rennes 1

LES SYSTÈMES D'INFORMATION

Poursuite de l'équipement de salles pédagogiques en matériel de vidéo projection

Augmentation des capacités de stockage central destinée à répondre à l'accroissement très rapide des besoins en espace (150 K €)

Sécurisation de l'exploitation informatique générale (100 K€)

Amélioration de la **couverture réseau sans fil** notamment dans les locaux pédagogiques (75 K€)

BP 2013

BUDGET PRIMITIF 2013 DE L'ÉTABLISSEMENT

VOTES :

- Budget principal
- Budget du SAIC
- Plafond d'emploi
- Programme pluriannuel d'investissement (6.1)
- Programme pluriannuel de recherche (7)
- Projet annuel de performances

