

Débat d'Orientation Budgétaire 2022.

Conseil d'administration du 19 juillet 2021

Délibération 2021/07/CA-064

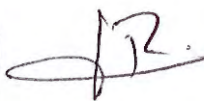
Vu le code de l'éducation, notamment ses articles L.712-1 et L.712-3 ;

Vu le code de l'éducation, notamment ses articles R719-51 à R719-112 relatifs au budget et au régime financier des établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel bénéficiant des responsabilités et compétences élargies ;

Vu les statuts de l'Université Toulouse III – Paul Sabatier et notamment son article 30 ;

A l'issue d'un débat et après en avoir délibéré, les conseillers définissent les priorités et orientations pour l'élaboration du budget 2022 conformément au document joint à la présente délibération.

Toulouse, le 19 juillet 2021
Le Président,



Jean-Marc BROTO

Nombre de membres : 36
Nombre de membres présents : 23
Nombre de membres représentés : 9

Nombre de voix favorables : 18
Nombre de voix défavorables : 14
Nombre d'abstentions : 0
Ne prennent pas part au vote : 0

Débat d'orientation budgétaire 2022



UNIVERSITÉ
TOULOUSE III
PAUL SABATIER





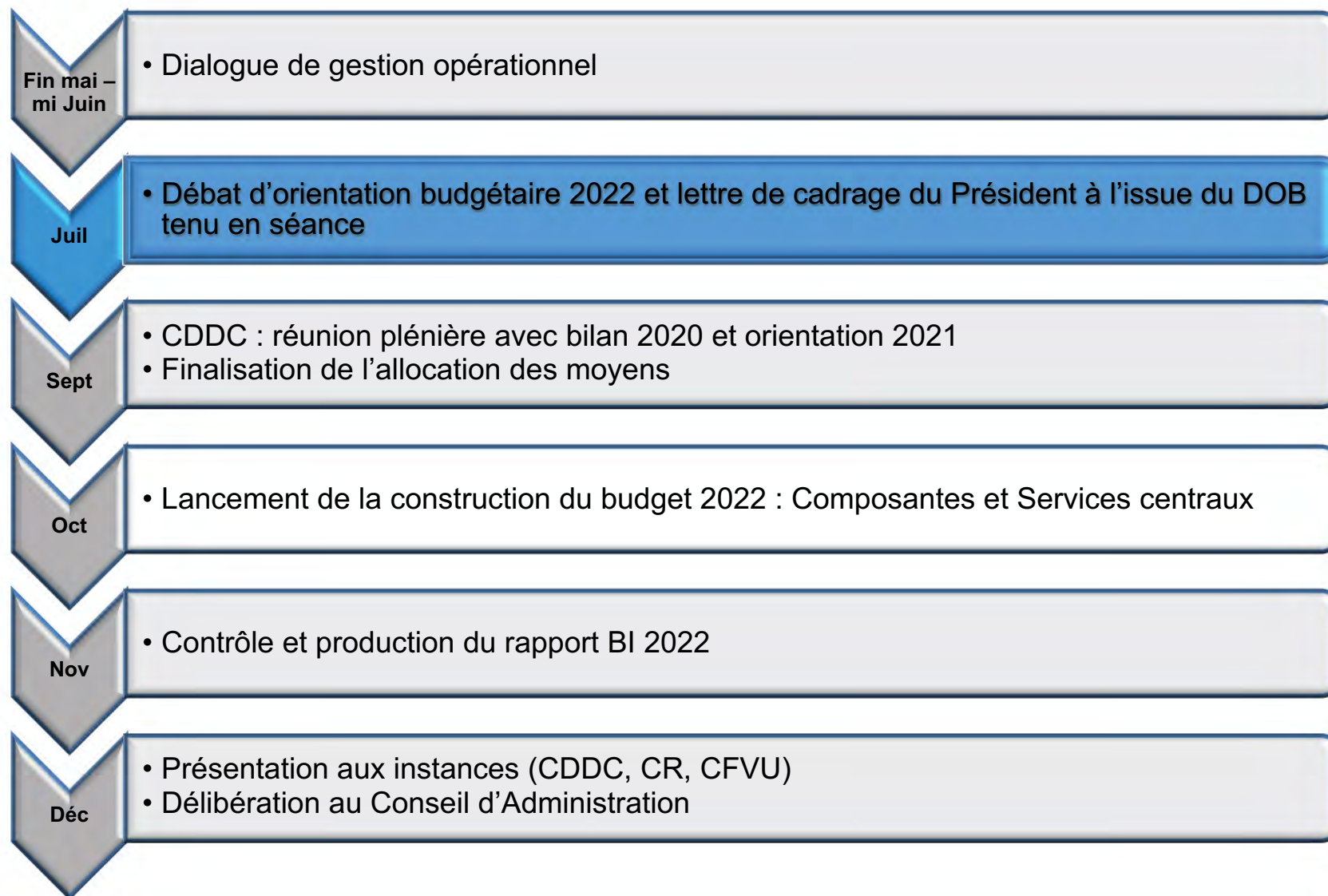
DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2022

1- Calendrier

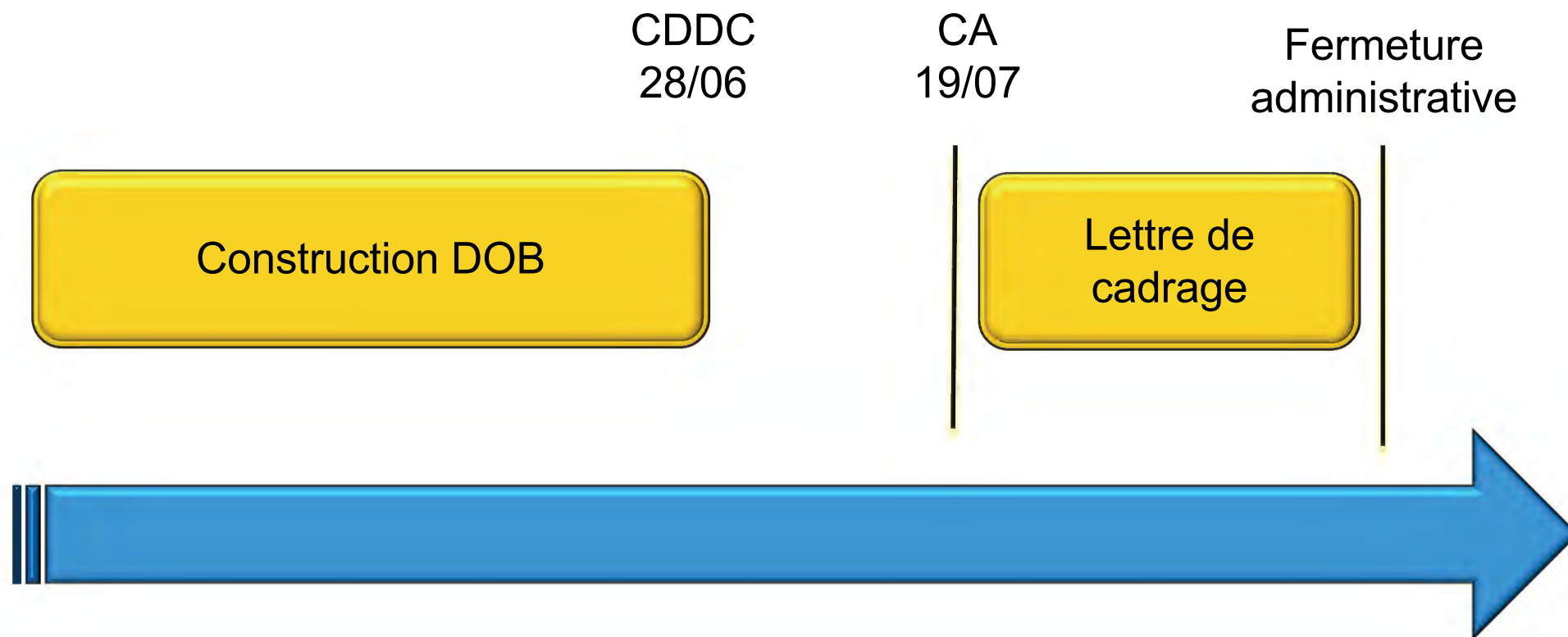
2- Contexte et bilans

3- Orientations

Calendrier du débat d'orientation budgétaire



Calendrier du débat d'orientation budgétaire



Quel cadre pour le débat d'orientation budgétaire ?

★ **Débat d'orientation budgétaire**

- Définir les orientations politiques en mesurant leur impact financier
- Déterminer les actions et moyens permettant la mise en œuvre de ces orientations

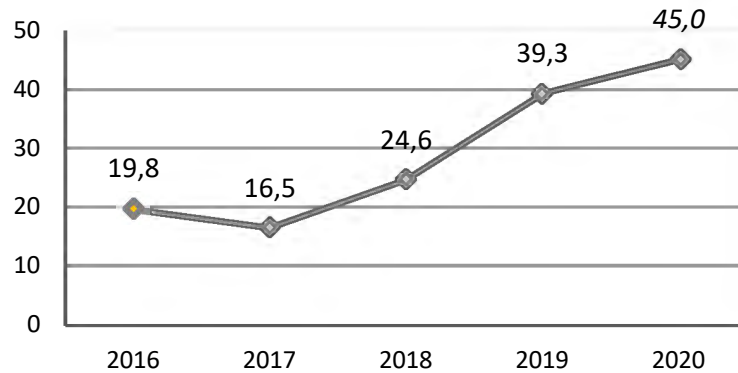


1- Contexte et bilans

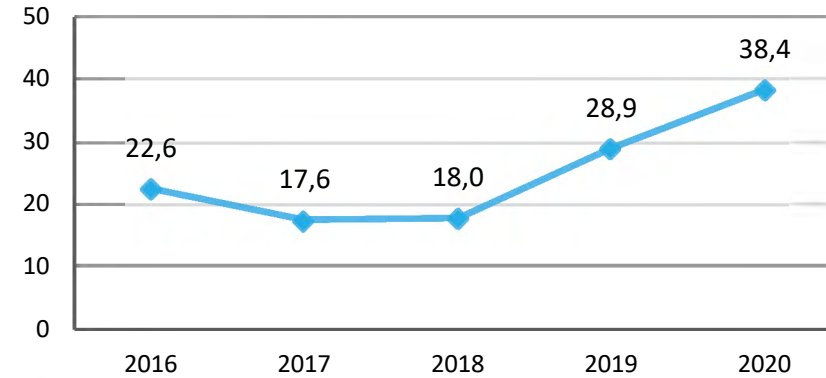


La situation financière : Un retour à l'équilibre mais une situation financière toujours fragile

Evolution de la trésorerie (M€)



Evolution du Fonds de Roulement (M€)



Des indicateurs qui restent fragiles

- Poids relatif du résultat (1 % du budget en 2020)
- Faiblesse du FdR disponible
- Forte rigidité des dépenses liées à la part de la masse salariale
- GVT élevé (évalué à 2,3 M€)

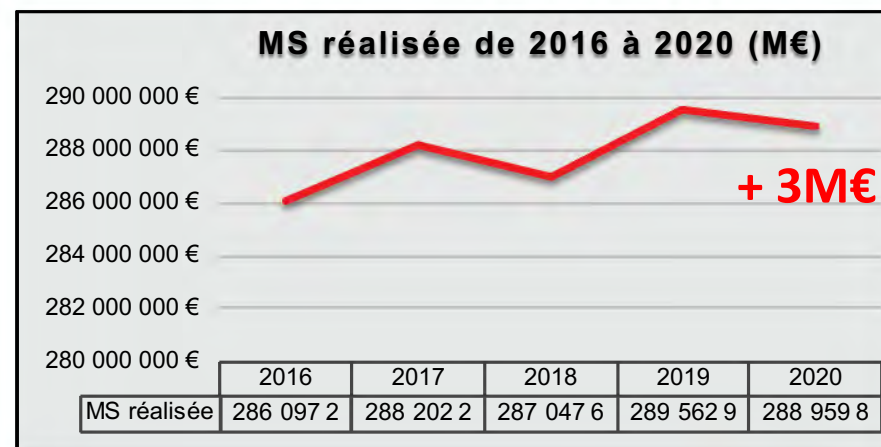
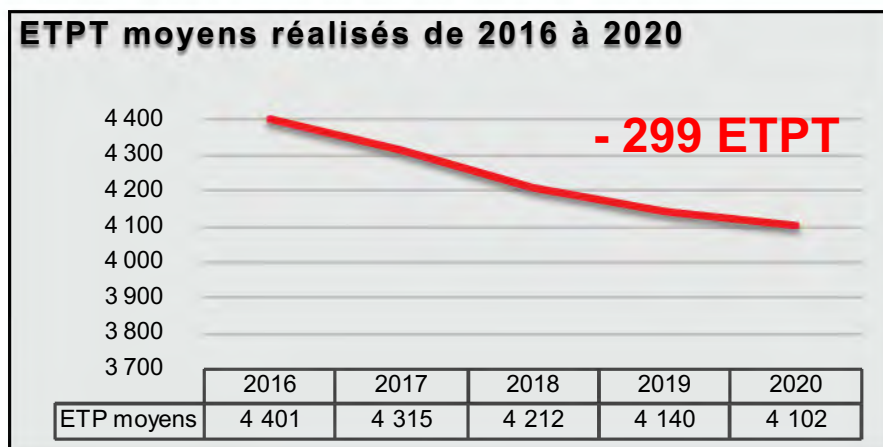
FdR : 38,4 M€

Des engagements à hauteur de 35,1 M€

- ✓ Stock de provisions, 9,8 M€
- ✓ Reste à réaliser sur opérations pluriannuelles, 8,3 M€
- ✓ Excédents de formation continue, 6 M€
- ✓ Excédents accumulés SADC, 10 M€
- ✓ Autres, 1 M€

FdR disponible : 3,3 M€

Evolution de la masse salariale et des ETP 2016-2020



Entre 2016 et 2020 :

- progression de la MS de + 3 M€
- baisse de 299 postes

- Hausse mécanique de la masse salariale liée à la pression du GVT (2,3 M€)
- En 2020, effets du GVT compensés par la stabilisation de la maîtrise de la masse salariale : - 38 ETP entre 2019 et 2020.
- Une nécessité, concilier contrainte financière et efficacité managériale : repyramidage, analyse précise et critérisée des besoins

Bilan numérique et télétravail

✦ Budgets 2021 prévus pour les projets stratégiques établissement dont le télétravail

Désignation budget	Projet	Montant €
Projets stratégiques établissement	Equipement télétravail (PC portable ...)	198 000
	Complément accessoires télétravail (écran, casque ...)	3 907
	Pare-feu IUT de Tarbes	127 842
	Logiciel anti-plagiat	18 000
Autres crédits	Complément accessoires télétravail (écran, casque ...)	20 000
	Mise à jour infrastructure de téléphonie fixe + nouveau softphone en lien avec le télétravail	80 000
Total		447 749

✦ Dépenses engagées en 2021 pour les projets stratégiques établissement dont le télétravail

Projet	Complément	Montant €
Equipement télétravail - campagnes de juin et septembre 2021	PC portables	165 096,36
	Accessoires (écrans, casques ...)	82 805,91
Mise à jour infrastructure de téléphonie fixe + nouveau softphone en lien avec le télétravail		60 743,15
Total télétravail		308 645,42
Pare-feu IUT TARBES (Firewall Palo Alto)		127 841,78
Logiciel anti-plagiat COMPILATIO (ComUE)		18 000,00
Total télétravail + autres projets stratégiques établissement		454 487,20

✦ Bilan télétravail :

- Achat de 559 équipements pour les télétravailleurs des 3 campagnes 2021
 - 158 équipements sur budget 2020
 - 401 équipements sur budget 2021
- Mise en production du nouveau softphone le 22 juin 2021

Bilan CVEC

✦ Animations et Vie des Campus

La reprise du présentiel engage à relancer un cycle d'actions en faveur de l'accueil des étudiants et de l'animation des campus :

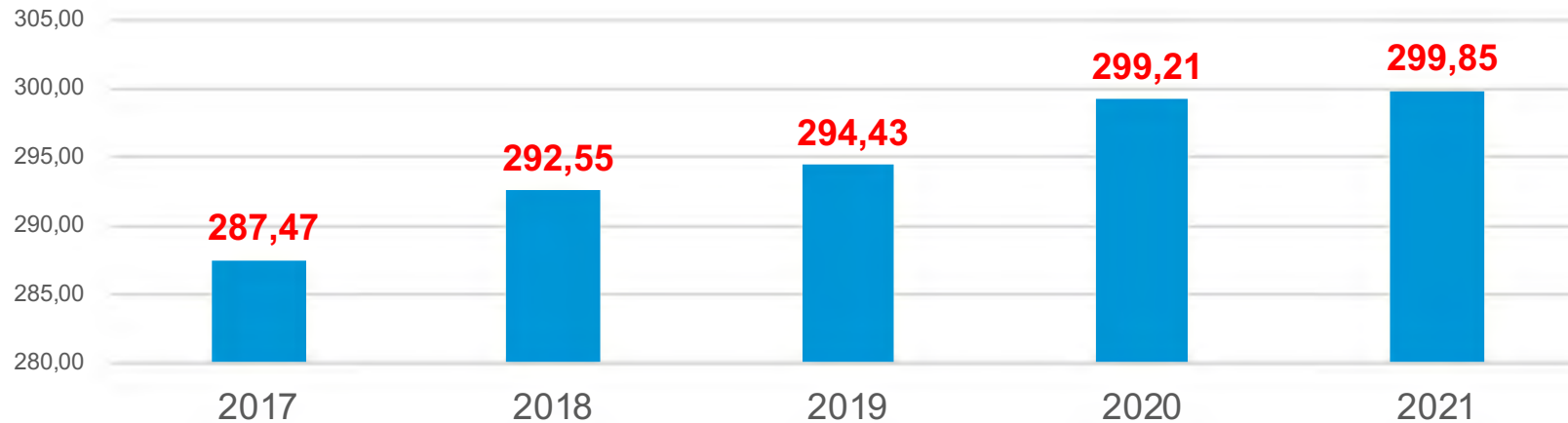
- Financement du pôle Culture, 30 k€
- Création d'un programme annuel d'animation, 30 k€
- Refinancement de nombreuses initiatives étudiantes sur le S1, 90 k€
- Ouverture d'un stand d'accueil à la sortie du métro (3 étudiants vacataires) pour les étudiants (25 août, fin septembre), 20 k€

✦ Tendances 2021

L'année 2021 a vu les dépenses sociales et de soutien à la santé fortement augmenter et les dépenses d'animation reprendre un rythme plus habituel, cela devrait nous conduire à une meilleure consommation de la CVEC sur 2021 ainsi que sur 2022 où les dispositifs engagés en 2021 continueront de produire leurs effets et seront reconduits s'ils fonctionnent.

Dotation SCSP 2021

Evolution SCSP 2017-2021



	€	2017	2018	2019	2020	2021
1- Masse salariale globale		259 412 240	263 998 558	266 330 533	271 590 737	272 798 810
<i>dont moyens ORE</i>		-	589 641	2 221 995	2 035 129	995 734
<i>dont PPCR</i>		3 838 059	501 016	1 016 493	961 444	232 475
<i>dont LPR</i>		-	-	-	-	1 354 489
2- Crédits de fonctionnement		29 687 709	30 188 571	29 728 085	27 619 515	27 054 595
<i>dont opérations immobilières</i>		700 000	1 100 000	800 000	700 000	440 000
3- Mise en réserve		- 1 633 252	- 1 633 252	- 1 633 252	-	-
Total général (1+2+3)		287 466 697	292 553 877	294 425 366	299 210 252	299 853 405

➤ DSG2 2021 (341 k€ sollicités)

SDN ; SID (RH et Transverse) ; Innovation Créativité et Entrepreneuriat dans la Recherche

➤ Réformes des études de Santé (300 k€ sollicités)

Contrôle de la cour des comptes

- ✦ Période sous revue 2016-2020
- ✦ Contrôle sur documents en Mai, premier questionnaire
- ✦ Contrôle sur site en Juillet, second questionnaire
- ✦ Autour de thèmes structurants :
 - stratégie et pilotage,
 - gouvernance,
 - gestion immobilière,
 - gestion financière et comptable,
 - ressources humaines,
 - Valorisation
 - Numérique

2- Orientations



Stabiliser la situation financière

Maîtrise des dépenses

✦ Maîtriser la progression des coûts du patrimoine

- Identifier les coûts d'exploitation et de maintenance des bâtiments, notamment dans la perspective de l'ouverture de nouveaux espaces
- Capacité à réaliser le GER en année pleine, articulation capacité financière et capacité à faire concilier avec le plan France Relance
- Alerte sur les surcoûts des AO sur les opérations immobilières (évolution du coût des matériaux)

✦ Renforcer le pilotage de nos activités

- Assurer la soutenabilité de notre offre de formation
- Mutualiser certaines activités lorsque cela est opportun
- Cibler nos ressources sur des secteurs porteurs

✦ Rendre notre organisation plus efficiente

- Avoir un SI mieux adapté (Schéma Directeur du Numérique - SDN)
- Mettre en œuvre une démarche qualité permettant une mise à plat des processus et débouchant sur des procédures écrites
- Mettre en place des outils de pilotage (déploiement SID)
- Mise en qualité des processus inhérents à la paye



Stabiliser la situation financière

Accroissement des ressources propres

✦ Gestion des contrats

- Améliorer l'efficacité administrative et sécuriser le recouvrement
- Consolider l'organisation de la gestion (ex. coûts indirects, overheads)
- Soutenir la contractualisation partenariale

✦ Renforcer les liens avec l'environnement socio-économique

- Cartographier nos forces pour développer les partenariats industriels
- Améliorer l'articulation avec la SATT TTT
- Développer les relations avec les collectivités
- Rechercher des financements complémentaires pour consolider les projets de l'établissement (ex. complémentaires au CPER)

✦ Poursuivre le développement de la formation continue et de l'alternance

- Elargir le panel de la formation continue (FC des ingénieurs)
- Améliorer la connexion FC / recherche

Orientations stratégiques (1)

✦ Une nouvelle organisation au service de l'ambition de l'Université

- Fusion des 4 UFR santé, avec en miroir une nouvelle arborescence budgétaire
- Création d'un service dédié à la gestion des grands projets d'avenir avec un centre de responsabilité budgétaire dédié

✦ Grands projets d'intérêts collectifs

- Poursuite de la mise en place du télétravail
- Réabonnement aux revues scientifiques Springer

✦ Certification en Langue

- Le coût de la certification en langue (50 € x 7000 étudiants) devrait être pris en charge au moins en partie par le ministère

Orientations stratégiques (2)

✦ Répartition de la SCSP

- Convergence du périmètre des composantes
- Enveloppe pour la cotation des postes
- Gestion des RPS

✦ Immobilier

- Financement du fonctionnement des nouveaux bâtiments et des bâtiments rénovés

✦ MFCA

- Réorganisation de la gestion administrative et financière
- Gestion pédagogique par département comme la formation initiale
- Redéfinition de la répartition des recettes (Dépt / UFR / UT3)