UNIVERSITÉ DE LA RÉUNION

Direction
des finances et de la comptabilité

COMPTE FINANCIER 2018

Rapport de gestion par centre financier

SOMMAIRE

PREAMBULE **3**

A/ Rapports de gestion des composantes **4**

1. 901 UFR Droit et Economie 4
2. 902 UFR Lettres et Sciences Humaines 7
3. 903 UFR Sciences et Technologie 10
4. 904 UFR Sciences de l'Homme et de l'Environnement 13
5. 905 UFR Santé 17
6. 910 IUT 20
7. 911 IAE 24
8. 912 ESPE 27
9. 913 ESIROI 30
10. 914 OSUR 33

B/ Rapports de gestion des Directions et Services **36**

1. Gouvernance et Affaires Générales 36
2. Formation, réussite et vie universitaire 43
3. Recherche et valorisation 67
4. Relations internationales et coopération régionale 74
5. Qualité de vie au travail et des organisations 82
6. Pôle Egalité Femmes-Hommes et prévention des discriminations 93
7. Usages et développement du numérique 96

PREAMBULE

Conformément à la circulaire relative à la gestion budgétaire et comptable publique des organismes et des opérateurs de l'État pour 2019, le compte fianncier s'accompagne d'un rapport de gestion établi par l'ordonnateur pour l'exercice écoulé.

Ce document est distinct de l'annexe des comptes annuels produite par l'agent comptable. Le rapport de gestion représente le « corollaire », en exécution, de la note de l'ordonnateur ayant accompagné, en prévision, le vote du budget initial et des budgets rectificatifs.

En cohérence avec les éléments développés en prévision dans la note de l'ordonnateur, le rapport de gestion a pour objet de commenter et d'analyser :

- l'exécution budgétaire de l'exercice écoulé de façon quantitative en particulier l'exécution budgétaire de l'exercice écoulé au regard de la prévision budgétaire votée en budgets initial et rectificatif(s). Dans ce cadre, il est notamment recommandé aux ordonnateurs de présenter et commenter les taux d'exécution en dépenses et en recettes permettant de mesurer la qualité de la prévision budgétaire.
- l'exécution budgétaire de l'exercice écoulé de façon qualitative au regard de l'utilisation des crédits.

Cette analyse a été réalisée par chaque responsable d'unité budgétaire à partir du tableau de bord de chaque composante ou service (arrêté à la date du 31/12/2018) mis à votre disposition par le pôle budget. Ces tableaux de bord retrace l'activité budgétaire du centre financier par enveloppe, par programme de financement, par fonds et domaine fonctionnel, par compte général et par fournisseurs.

Un canevas a été proposé à chaque unité budgétaire de façon à formaliser un rapport de gestion homogène pour l'ensemble des composantes et services de l'établissement.

Lexique :

Les tableaux du document sont déclinés selon les nomenclatures correspondant au cadre réglementaire des EPCSCP :

- Le code fonds permet de connaître l'origine de la recette financant la dépense ;
- Le code domaine fonctionnel permet de connaître la destination de la dépense.

FONDS
FD010 (SCSP/RCG)
FD020 (DROITS INSCR.)
FD030 FORM. CONTINUE (RP)
FD040 TAXE APP. (RP)
FD050 PREST RECH (RA)
FD060 VALO. (RP/RA)
FD070 ANR IA (RA)
FD080 ANR hors IA (RA)
FD090 SUBV REGION (RP/RA)
FD100 (SUBV UE (RP/RA)
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)
FD120 FONDATIONS (RA)
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)

DOMAINE FONCTIONNEL
D101 FI/FC LICENCE
D102 FI/FC MASTER
D103 FI/FC DOCTORAT
D105 BIBL/DOCUMENTATION
D106 RECH SCIENCES VIE
D107 RECH MATH.
D108 RECH PHYS.
D110 RECH SCIENCES TERRE
D111 RECH SCIENCES HOMME
D112 RECH TRANSV.
D114 IMMOBILIER
D115 PILOTAGE ET SUPPORT
D201 SERVICES AIDES ETUDIANT
D203 SERVICES SANTE/CULTURE/SPORT

A/ Rapports de gestion des composantes

1. 901 UFR Droit et Economie

Données sur 901 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018 (AE)

Étiquettes de lignes	DEP FONCT	INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	288 746	100 252	388 998	-103 947
FD010 (SCSP/RCG)	192 258	87 742	280 000	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	0		0	0
FD040 TAXE APP. (RP)	25 261	0	25 261	-25 261
FD090 SUBV REGION (RP/RA)	0		0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	0		0	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	71 227	12 510	83 737	-78 686
NA	0		0	
Total général	288 746	100 252	388 998	-103 947

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018 (AE)

Étiquettes de lignes	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits							
NA	230 623	144 504	2 670	759	12 226	390 781	100%
FD010 (SCSP/RCG)	207 011	61 325	2 670	760	11 213	282 980	101%
FD030 FORM. CONTINUE (RP)		0				0	
FD040 TAXE APP. (RP)	18 860	2 750			1 013	22 623	90%
FD090 SUBV REGION (RP/RA)	2 100	0				2 100	non bud
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		4				4	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	2 651	80 320		0		82 971	99%
NA	0	104		-1		103	
Total général	230 623	144 504	2 670	759	12 226	390 781	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

sfsf Compte	lib compte cg	Mois FD030	FD040	FD090	FD130	NA	Total général
70652000	Droits des diplômes	-44 883				10 744	-34 139
70880000	Autres produits d'ac				-2 438		-2 438
74420000	Subventions de la ré			-2 570			-2 570
74810000	Verst.taxe apprentis		-25 141				-25 141
Total général		-44 883	-25 141	-2 570	-2 438	10 744	-64 287
						budget	-103 947
						taux exéc	62%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 901

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES	Total général
909PAYETAT	5 671 380		5 671 380
909PAYUR	36 098	15 475	51 573
909HCFI	361 642		361 642
Total général	**6 069 120**	**15 475**	**6 084 595**

DOMAINE FONCTIONN	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	Total général
909PAYETAT	4 202 935	1 452 868	15 578	5 671 380
909PAYUR	35 709	15 864		51 573
909HCFI	212 375	149 267		361 642
Total général	**4 451 019**	**1 617 999**	**15 578**	**6 084 595**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Pas d'évolution du budget de la composante par rapport au budget initial voté et intégré.

Ouverture de 80% de la dotation Taxe d'Apprentissage N-1 avec réajustement par BR en cours d'année (septembre) selon les données transmises par PROFIL.

Master MBFA en alternance : la part FDE relative à la gestion du master MBFA en alternance est versée en cours d'année (septembre-octobre) après clôture de l'année universitaire et encaissements effectifs réalisés par le SUFP. De ce fait, ces ressources propres (FD130) n'apparaissent pas au BP (versement par prestation interne).

Depuis 2016, soit sur les budgets 2016, 2017, 2018, le taux d'exécution annuel est supérieur à 98%.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes ont été prévues de façon exhaustive au BI. Aucune recette nouvelle n'a été intégrée au budget en cours d'année (Voir commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 ci-dessus).

Les recettes sont utilisées dans leur globalité, mis à part les prestations internes SUFP-FDE qui ont fait l'objet d'un report de 2017 à 2018, du fait d'un versement très tardif dans l'année ne permettant de procéder à des dépenses au vu de la date de fin des engagements.

S'agissant des recettes propres, l'équilibre est constaté entre les recettes facturées et les dépenses engagées.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Au sein de la FDE les crédits sont ouverts au niveau central (FD010). Il n'y a pas de reversement aux départements.

En revanche, les crédits à destination des étudiants ou des manifestations/projets pour les étudiants en Droit et en Economie sont fléchés. les achats de fournitures et petits matériels utiles au fonctionnement des EC/E des deux départements (Droit et Economie) sont réalisés au niveau central.

En parallèle, des conventions avec des organismes extérieurs sont mises en place permettant des ressources propres à destination notamment du master Droit public (3 conventions en 2018 pour un montant total de 9000 euros affectés au M2).

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- analyse des grands postes de dépenses, % dans l'ensemble des dépenses du service ou de la composante :

Parmi les grands postes de dépenses, deux domaines ont connu une forte augmentation : l'informatique (code nacre IA.01) et les logiciels (code nacre IB.31).

NACRES	2017	2018	%Dépenses 2018 / total budget 2018
AA.63 - SERVICES DE TRAITEURS / PLATEAUX REPAS	17 981,00 €	20 633,00 €	6%
AB.02 - MOBILIER DE BUREAU ET DE SALLES DE REUNION	11 055,00 €	17 080,00 €	5%
AC.03 - AUTRES SUPPORTS PAPIER SPECIFIQUES D'IMPRESSION-REPROGRAPHIE	1 200,00 €	3 853,00 €	1%
BD.14 - FOURNITURES ET EQUIPEMENTS D'ORNEMENT DES LOCAUX	5 339,00 €	8 930,00 €	3%
DA.12 - SERVICES DE TRANSPORT AERIEN DE PERSONNES	23 511,00 €	28 238,00 €	9%
IA.01 - MICRO-ORDINATEURS ET STATIONS DE TRAVAIL FIXES	19 125,00 €	32 501,00 €	10%
IB.31 - DROITS D'UTIL. DES AUTRES LOGICIELS SCIENTIFIQUES	20 796,00 €	36 956,00 €	12%
IE.02 - EQUIPEMENTS DE VISIOCONFERENCE	7 941,00 €	13 566,00 €	4%

- Postes en forte augmentation (en €, en %, raisons de la hausse)

IA.01 : Dans cette rubrique, il a été procédé :

- A la rénovation des salles informatiques (écrans, claviers, souris) sur le budget DGF de la composante.
- Au remplacement de certains ordinateurs fixes pour les Enseignants-Chercheurs et BIATSS (renouvellement de matériels classiques).

En complément, sur les ressources propres de la composante, des tablettes, portables pour les salles de cours, stations d'accueil et mac ont été financés à destination des étudiants et des enseignants-chercheurs.
A ces dépenses s'ajoutent divers petits accessoires informatiques.

IB.31 : ce poste comporte à la fois les achats de licences et divers services en ligne (plate-forme d'accès Voltaire, ecours de Sciences Po). L'augmentation est notamment due au financement en 2018 des e-cours de 2017-2018 et ceux du Semestre 1 2018-2019).

- Poste en forte diminution

NEANT.

- Politique d'investissement et investissements réalisés.

A destination des étudiants :
- Installation de vidéoprojecteurs et contrôle d'accès dans les salles B2, B3, B4, B5 : l'objectif étant d'améliorer les conditions de travail des enseignants et étudiants dans ces salles mises à disposition par la FLSH (les années précédentes, installation des rideaux, des films solaires sur les vitres, refaction des peintures).
- Installation de la visio-conférences et système audio en amphithéâtre D2
- Climatisation des salles informatiques Info 0, 1, 2 et 3 et bureau informatique à l'étage
- Fontaine à eau froide dans le hall de la FDE

A destination des personnels :
- Achat bureaux secrétariat pédagogique et nouvel accueil de la FDE.
- Achat matériels informatiques personnels

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Les dépenses de personnels Etat concernent les titulaires EC/E et BIATSS de la composante. Les dépenses de paye UR concernent les ANT BIATSS (1 B + 1C ponctuel). Les HC proviennent des maquettes de l'accréditation 2015-2019, du DU Ambition et, pour les ressources propres, des enseignements du CRFPA (préparation à l'examen d'entrée à une école d'avocat). Les HC maquettes concernent tout à la fois les enseignants de la composante, les enseignants d'autres composantes et les CEV.

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Le poids que représente le niveau master est en cohérence avec l'activité concernée, au regard notamment de sa proportionnalité avec le nombre d'heures réalisées en licence.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

TOTAL BUDGET : 398 129.50 euros.
DGF : 280 000 euros soit 70.32% : finance le fonctionnement courant et les investissements susmentionnés.
Recettes Propres : 108 998.50 euros soit 27.38 % : financent les projets spécifiques des EC/E en liaison avec les étudiants.
Recettes Affectées : 9 131 euros soit 2.30 % : financent les ecours des étudiants inscrits en DU Ambition ainsi que la venue d'un intervenant extérieur.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

NEANT

2. 902 UFR Lettres et Sciences Humaines

Données sur 902 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / ENV — Étiquettes de lignes	DEP FONCT	DEP INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	215 951	66 394	282 345	-25 565
FD010 (SCSP/RCG)	193 606	66 394	260 000	
FD020 (DROITS INSCR.)	16 550	0	16 550	-20 770
FD030 FORM. CONTINUE (RP)				0
FD040 TAXE APP. (RP)	1 361		1 361	-1 361
FD060 VALO. (RP/RA)				0
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)				0
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	4 434		4 434	-3 434
NA	0		0	
Total général	215 951	66 394	282 345	-25 565

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / DF — Étiquettes de lignes	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D111 RECH SCIENCES HOMME	D113 DIFF. SAVOIRS	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits								
NA	213 305	728	14 924	13 089	4 485	15 857	262 389	93%
FD010 (SCSP/RCG)	194 314	572	13 336	13 089	4 485	15 247	241 044	93%
FD020 (DROITS INSCR.)	17 100	156					17 256	104%
FD040 TAXE APP. (RP)	1 441	0					1 441	106%
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	450		1 588			610	2 648	60%
NA				0	0		0	
Total général	213 305	728	14 924	13 089	4 485	15 857	262 389	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

sfsf / Compte	lib compte cg	Mois FD030	FD040	FD060	FD110	NA	Total général
70652000	Droits des diplômes	-27 771				7 000	-20 771
70664000	Ventes de publicatio			-950			-950
74881000	Autre sub public				-1 587		-1 587
74810000	Verst.taxe apprentis		-1 441				-1 441
Total général		-27 771	-1 441	-950	-1 587	7 000	-24 748
						budget	-25 565
						taux exéc	97%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 902

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	7 354 291		7 354 291
909PAYUR	21 407	4 489	25 896
909HCFI	221 902		221 902
Total général	**7 597 600**	**4 489**	**7 602 088**

DOMAINE FONCTIONN	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	Total général
909PAYETAT	5 958 164	1 396 128	7 354 291
909PAYUR	25 896		25 896
909HCFI	197 873	24 028	221 902
Total général	**6 181 932**	**1 420 156**	**7 602 088**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

La DGF de l'UFR LSH (UB 902) a été ouverte à hauteur de 260 000 euros, comme pour l'année n-1, à laquelle ont été rajoutés en ressources propres la part dévolue à la taxe d'apprentissage, les ventes d'ouvrages, le DU Chine et l'OFAJ. Nos dépenses ont été exécutées à 93 %.

La composante a axé d'importantes dépenses vers :

a) le plan de renouvellement et d'équipement du matériel pédagogique et la sécurisation des salles de cours et du bâtiment soit 55 202 euros ou 34 %
   - licence d'accés : suite du projet Voltaire
   - poursuite équipement multimedia des salles de cours 21, 25, 26, 28
   - aménagement d'une salle des enseignants
   - poursuite des extensions du système de contrôle des accés pour la zone accueil, le CRESOI, le Centre audiovisuel, la salle informatique 36 et les 2 portes de l' administration générale
   - remplacement des chaises scolaires manquantes ou abimées dans les salles des cours et chaises visiteurs dans les amphis

b) la préservation de l'espace de convivialité pour tous, soit 28 408 euros soit 18 %
   - voiles/ombrages dans le patio,
   - fontaine à eau

- bureaux des personnels Biatss
- aménagement de la salle des conseils dont le mobilier datait de plus de 20 ans

c) les petits équipements, soit 27 000 euros ou 17 %

- video projecteurs, cables, adaptateurs, ordinateurs pour les personnels enseignants
- équipement electrique bâtiment L1 au R-1

Enfin, compte tenu de son cœur de métier (la pédagogie), la composante qui comptabilise plus de 2800 étudiants, consacre une somme conséquente à la reprographie, fournitures, copies d'examens et rames de papier, consommables… soit 33 689 euros ou 21 %

Nb : Fortement gênés dans la livraison des commandes en fin d'exercice par le mouvement « gilets jaunes ».

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

les recettes se composent de la taxe d'apprentissage (1361 euros), de la vente d'ouvrages (1800 euros), des droits d'inscriptions reversés au DU Chine du département Lettres (17 238,43 euros en fonctionnement et 3 531,57 euros, de la subvention OFAJ pour le département Allemand (12 634 euros)

Les dépenses ont été essentiellement consacrées :

- à des achats ciblés en matériels pédagogiques ;
- à des commandes de rames de papier, copies d'examens et achats de logiciels ;
- au règlement des missions d'enseignants-chercheurs et des heures complémentaires) ;
- au paiement des cours de langue intensifs et missions d'étudiants ainsi que des échanges ;cinématographiques Réunion/Saxe-Anhalt et la journée franco-allemande.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

L'UFR centralise sa DGF pour partie, dans un souci de rationalisation, mais assure également une répartition avec ses :

- autres services communs : centre audiovisuel, cartographie et BTCR, Informatique (31 000 euros)
- 10 départements d'enseignement (14 352 euros)

82 000 euros consacrés en investissement à savoir 79 000 en partie Adm, et 3 000 pour les autres services (Cf : détails dans 1er §).

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Pour la paye Etat, 81 % est du domaine Licence , 19 % Master :

- Au sein du pôle pédagogie, seul « 1 équivalent temps plein » se consacre à la gestion des Masters sur 10 personnels Biatss.
- Pour les personnels enseignants, au regard du rendu des fiches des services d'enseignements, il s'avére que seuls les PR (18) consacrent l'ensemble de leurs activités pédagogiques en M. Pour les L, une grande diversité d'enseignants de différents statuts (67) se partage le domaine : MCF, second degré, Ater, lecteur, maitre de langue…contractuels).
-

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

L'offre de formation proposée par l'UFR affiche 10 licences soit un panel de 2 610 étudiants et 6 masters soit 258 étudiants.

La part consacrée aux heures complémentaires s'avère très cohérente (89 % en Licence et 11 % en Master). Les recrutements de chargés d'enseignement vacataires interviennent surtout en L : nécessité de respecter les effectifs réduits en laboratoires de langues et aussi en TD (anglais, espagnol, créole, portugais) ; UEs inter disciplinaires et mutualisées.

En Master, peu de recours aux HC et aux cevs, sauf en langues et en information-communication

NB : en général, le recours aux personnels vacataires se justifient partout où des enseignements professionnels sont offerts (exemple : Information- communication) ; où les départements se retrouvent déficitaires en raison des postes vacants, des congés de maladie, des congés pour recherche…(exemples : Anglais, espagnol, allemand …)

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

51 470 euros (dotation DGESIP) ont été obtenus pour l'aménagement et l'équipement d'une salle informatique équipée. Suivi financier par le service central (DP).

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

La part CPOM obtenue soit 13 665 euros (projet G Molinati) fait l'objet d'un financement pluri-annuel sur 3 ans de 2018 à 2020 en fonctionnement et MS . Mais seuls 1000 euros ont finalement été versés en 2018 « en fonctionnement », ce qui a gêné le déroulé du projet basé sur des enseignements « en communication de la recherche dans l'espace public ».

3. 903 UFR Sciences et Technologie

Données sur 903 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / ENV — Étiquettes de lignes	DEP FONCT	DEP INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	338 187	81 021	419 208	-46 015
FD010 (SCSP/RCG)	292 172	81 021	373 193	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	15 000		15 000	-15 000
FD040 TAXE APP. (RP)	27 015	0	27 015	-27 015
FD090 SUBV REGION (RP/RA)	2 000		2 000	-2 000
FD120 FONDATIONS (RA)				0
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	2 000		2 000	-2 000
NA	0	0	0	0
Total général	338 187	81 021	419 208	-46 015

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / DF — Étiquettes de lignes	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D110 RECH SCIENCES TERRE	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits						
NA	383 055	427	14 016	15 773	413 270	99%
FD010 (SCSP/RCG)	353 670	427	14 016	15 773	383 886	103%
FD030 FORM. CONTINUE (RP)		0			0	0%
FD040 TAXE APP. (RP)	27 523				27 523	102%
FD090 SUBV REGION (RP/RA)	0				0	0%
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	0				0	0%
NA	1 862	0			1 862	non bud
Total général	383 055	427	14 016	15 773	413 270	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

sfsf / Mois — Compte	lib compte cg	FD040	FD090	FD120	NA	Total général
74112000	Sub & fin - Autres				16 482	16 482
74420000	Subventions de la ré		-2 000			-2 000
74600000	Dons et legs			-2 000		-2 000
74810000	Verst.taxe apprentis	-27 015				-27 015
Total général		-27 015	-2 000	-2 000	16 482	-14 533
					budget	-46 015
					taux exéc	32%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 903

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	7 573 164
909PAYUR	58 336
909HCFI	254 896
Total général	**7 886 396**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	D106 RECH SCIENCES VIE	D108 RECH PHYS.	D110 RECH SCIENCES TERRE	Total général
909PAYETAT	6 811 682	694 383	4 237	3 818	45 719	13 326	7 573 164
909PAYUR	58 336						58 336
909HCFI	225 034	29 862					254 896
Total général	**7 095 052**	**724 245**	**4 237**	**3 818**	**45 719**	**13 326**	**7 886 396**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Budget initial 2018 :

L'UFR sciences et technologies a bénéficié en 2018 d'une dotation de l'université de 342 000 €.
Ces crédits ont été répartis à hauteur de 231 000 € entre l'administration et les sept départements de formation pour leurs dépenses de fonctionnement. Les crédits d'investissement ont été regroupés dans une enveloppe commune de 80 000 €. Le solde de 31 000 € a été réparti pour le financement de projets transversaux ou d'actions spécifiques définis précédemment dans le contrat d'objectifs et de moyens, qui n'a pas été renouvelé, mais dont la composante a décidé de maintenir le financement dans le budget 2018.

La répartition initiale était la suivante :

		Crédits 2018
Fonctionnement	AAMINISTRATION	89 000 €
	DRLC	4 961 €
	BIOCHIMIE	9 270 €
	BIOLOGIE	44 850 €
	CHIMIE	17 777 €
	MATH-INFO	20 400 €
	PHYSIQUE	32 227 €
	SCIENCES DE LA TERRE	12 515 €
	TOTAL	**231 000 €**

Investissement	**80 000 €**

Projets	Collège Sciences et Ingenierie	6 000 €
	DU PESSIP	1 000 €
	Tutorat	1 500 €
	Théâtre / parcours culturel	3 000 €
	Conférences	4 200 €
	Certification labview	2 000 €
	Séminaire Master biodiversité	4 200 €
	Vie UFR	3 000 €
	Appui aux stages de master	4 000 €
	Promotion des sciences	2 100 €
	TOTAL	**31 000 €**

L'UFR a bénéficié d'une taxe d'apprentissage de 27 015 € (contre 12 646 € en 2017), de deux subventions de 2 000 € de la fondation Crédit Agricole et du Conseil Régional pour la cérémonie de remise des diplômes ainsi que du reliquat de la subvention 2017 du Conseil Régional pour le financement du « Plan d'action pour la réussite et l'innovation en licence en sciences et ingénierie » à hauteur de 55 861 € (10 000 € en fonctionnement et 45 475 € en investissement).

Consommation des crédits :

Le taux de consommation des crédits au 31/12 est de 98,51 % en investissement et de 98,35 % en fonctionnement. Les crédits ont été consommés pour 27 % en investissement et pour 73 % en fonctionnement.

Les investissements réalisés en 2018 sont les suivants :

- Sur les crédits de la composante :
  - générateur d'hydrogène (chimie) : 14 963 €
  - armoire ventilée (biochimie) : 7 091 €
  - ordinateurs (administration – PRAG - équipe décanale) : 11 015 €
  - mobilier : 6 943 €
  - installation vidéos-projecteurs amphis Charpak/Commerson : 6 000 €
  - microscopes (biologie) : 7 708 €
  - écrans LED + supports pour salles labview : 4 115 €
  - matériels TP (physique) : 3 557 €
  - machine à glace (biochimie) : 3 396 €
  - licence (physique) : 11 157 €
  - imprimante 3D (sciences +) : 1 152 €
  - caméra (sciences +) : 1 145 €
  - fontaine à eau : 1 265 €
- Sur le reliquat de la convention Région :
  - mobilier salles labview : 18 000 €
  - générateur hydrogène : 20 032 €
  - ordinateurs : 3 131 €
  - matériel TP physique : 4 308 €

Les principaux postes de dépenses de fonctionnement sont les suivants :

- matériel pédagogique : 70 000 €

- entretien/ maintenance : 50 000 € (dont 10 000 € de subvention Région)
- voyages/déplacements : 38 000 € (24 600 € administration / 13 400 € missionnaires)
- frais de mission : 25 300 € (6 100 € administration / 19 200 € sorties pédagogiques)
- fourniture d'entretien et de petits équipements : 22 700 €
- reprographie : 15 000 €
- frais de réception : 11 500 € (dont 6 000 € pour la cérémonie de remise des diplômes)
- fournitures administratives : 9 100 €

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Structure des dépenses de personnel

La rémunération des personnels titulaires affectés à l'UFR représente 7 843 151 €. A cela s'ajoute la rémunération de deux contractuels à temps plein (un personnel en scolarité et un technicien en chimie/biochimie) et des tuteurs étudiants pour 55 714 € et le paiement d'heures complémentaires d'enseignement pour 254 896 € (45% titulaires et 55 % vacataires). Le budget initial pour ces heures complémentaires était de 154 988 €.

Déclinaison par domaine fonctionnel

Le domaine licence représente 89 % des dépenses de personnels contre 11 % pour le domaine master, ce qui reflète globalement le pourcentage d'étudiant de chaque domaine.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectés :

L'UFR a bénéficié pour la première fois de recettes de formation continue à hauteur de 15 000 € suite à l'ouverture du master informatique en alternance.

4. 904 UFR Sciences de l'Homme et de l'Environnement

Données sur 904 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV				
Étiquettes de lignes	DEP FONCT	INVEST	(vide)	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits					
NA	257 709	106 047		363 756	-10 756
FD010 (SCSP/RCG)	243 953	106 047		350 000	
FD020 (DROITS INSCR.)	0	0		0	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	3 000			3 000	
FD040 TAXE APP. (RP)	6 332			6 332	-6 332
FD060 VALO. (RP/RA)					0
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	4 424			4 424	-4 424
NA	0	0		0	
XPSOURCE			8 000	8 000	
FD010 (SCSP/RCG)			8 000	8 000	
Total général	257 709	106 047	8 000	371 756	-10 756

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF							
Étiquettes de lignes	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/ SPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits								
NA	299 216	56 168	347	9	0	4 158	359 898	99%
FD010 (SCSP/RCG)	292 884	51 769	347	9	0	4 158	349 167	100%
FD020 (DROITS INSCR.)	0	0					0	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	0						0	0%
FD040 TAXE APP. (RP)	6 332			0			6 332	100%
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)		4 399					4 399	99%
NA	0	0					0	
Total général	299 216	56 168	347	9	0	4 158	359 898	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC		Mois			
Compte	lib compte cg	FD040	FD060	FD130	Total général
70661000	Colloques		-270		-270
70682000	autres prestations d			-4 424	-4 424
74810000	Verst.taxe apprentis	-6 332			-6 332
Total général		-6 332	-270	-4 424	-11 026
				budget	-10 756
				taux exéc	103%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 904

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	4 066 284
909PAYUR	56 241
909HCFI	319 085
Total général	**4 441 611**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	Total général
909PAYETAT	3 200 676	865 608		4 066 284
909PAYUR	56 241			56 241
909HCFI	192 812	125 445	828	319 085
Total général	**3 449 730**	**991 053**	**828**	**4 441 611**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget de l'UFR Sciences de l'Homme et de l'Environnement se résume comme suit :

Crédit	Initial	Complément	Global	Taux exécution
DGF	350 000,00 €		350 000,00 €	100,00%
TA	3 079,00 €	3 253,00 €	6 332,00 €	100,00%
SOURCE		8 000,00 €	8 000,00 €	100,00%
PARTENARIAT IAE		3 000,00 €	3 000,00 €	100,00%
SCAB		4 399,00 €	4 399,00 €	99,43%
Total	353 079,00 €	18 652,00 €	371 731,00 €	99,89%

DGF : 350 000,00 € : Notre enveloppe au titre des moyens alloués n'a pas fait l'objet de dotation complémentaire au titre de l'exercice 2018. Elle est en augmentation de 3,57% par rapport à 2017. L'origine de notre recette est liée essentiellement à la dotation du service public qui représente 94% de nos ressources.

Taxe d'apprentissage : 6 332,00 € : Le budget initial est de 3 079,00 €. Le réajustement opéré au cours de l'année budgétaire est de + 3 253,00 €, ce qui correspond à la somme effectivement collectée. Cette recette est de nature récurrente mais la valeur en demeure incertaine d'un exercice à un autre.

SOURCE : 8 000,00 € : cette ressource a été budgétisée lors du budget rectificatif No 1/2018. Ce financement concerne l'OS 1 (Objectif stratégique) relatif à l'accompagnement des étudiants, l'objectif opérationnel étant l'innovation pédagogique par la mise en œuvre d'une plate-pédagogique numérique et pratique de classes inversées, communauté d'apprentissage. Les départements SBE et STAPS sont les porteurs du projet. Cette recette est de nature récurrente au vu des projets SOURCE.

IAE : 3 000,00 € : Il s'agit d'un partenariat pédagogique interne entre l'IAE et L'UFR SHE concernant la mise à disposition pour des taches pédagogiques d'une ressource de la structure. Ce partenariat est intervenu en cours d'année. Cette recette revêt un caractère récurrent.

SCAB : 4 399,00 € : cette ressource propre concerne un diagnostic écologique mené par le département d'enseignement Ecologie Terrestre de la rive droite de la Ravine des Cafres et devant aboutir à des préconisations à effectuer. Cette ressource a un caractère ponctuel.

Le budget est sincère et s'appuie sur les négociations lors des dialogues de gestion. La quote-part de la ressource propre est relativement faible et ne représente que 2% du budget total.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Recettes complémentaires	Montant	Taux exécution
TA	3 253,00 €	100,00%
SOURCE	8 000,00 €	100,00%
PARTENARIAT IAE	3 000,00 €	100,00%
SCAB	4 399,00 €	99,43%
Total	18 652,00 €	99,86%

Le tableau ci-dessus récence les crédits non budgétisés lors du budget primitif. Le montant est de 18 652 € et représente un complément budgétaire de 5% du budget global.

La budgétisation de ces crédits est intervenue au cours d'exercice et s'appuie sur des évènements réalisés. De ce fait, il n'y a pas d'écart entre un prévisionnel et la budgétisation.

Ces crédits, au titre de l'exécution budgétaire, sont quasiment consommés.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

- La répartition du budget de fonctionnement (DGF+TA) est effectuée à hauteur de 58 % au département d'enseignement, 14% alloué à la gestion centralisée de l'UFR SHE et 28% à des appels à projet (APP) pédagogique interne à la composante.

Cette répartition démontre la volonté de la composante de privilégier la formation au niveau Licence mais attache également une importance à la formation par et pour la recherche au niveau Master. Par rapport à 2017, cette répartition est constante.

Cette politique de l'UFR SHE a pour but d'inciter des investissements structurants par des équipements pédagogiques. Ainsi sur 2018, les appels à projet interne ont permis entre autre d'investir dans les investissements suivants à hauteur de 94 799,21€.

- Système d'analyse myodynamique de la motricité (Projet AMY)
- Matériels de TP assistés numériquement
- Flotte de tablettes dédiées à l'analyse de la motricité sportive+ accessoires
- Gazéificateur de biomasse 'Ankur', modèle 1 x WBG-20
- Mobiliers et Dossier plateforme technique SBE
- Echantillonnage Entomologique
- Mesures Ecologie forestière

La consommation des dépenses par masse se résume comme suit :

Fonctionnement	Investissement	Total
254 065,47 €	102 266,53 €	356 332,00 €
71%	29%	100%

Le taux d'exécution du budget est de 100%.

- Le budget SOURCE a permis de financer les acquisitions relatives aux axes suivants :

- Equipement de salle de travail collaboratif (armoires, écrans, vidéoprojecteurs) à hauteur de 5 521,17 €
- Apprentissage interactif sur projet (enregistreurs, armoire forte) à hauteur de 2 478,83€

Le taux d'exécution du budget est de 100%.

- La ressource propre : SCAB

Cette ressource propre a permis de prendre en charge les dépenses de fonctionnement (Billet d'avion, hébergement) relatives à la mise en place de l' « Ecole de Terrain ».

Le taux d'exécution est de 99,43%.

Globalement, L'analyse comparative des dépenses par nature se décline comme suit :

Libellé	Exercice 2017	Exercice 2018	%	
Aménagement des locaux pour la pédagogie (salle de sport, terrain..	15 861,29 €	10 333,07 €	-35%	
Drones aériens et assimilés	- €	2 268,00 €	NA	
Informatique : matériel, logiciel, accessoire et consommable	30 813,15 €	61 367,49 €	99%	SOURCE - AAP Interne
Audiovisuel : matériel, accessoire et consommable	4 868,37 €	14 361,67 €	195%	SOURCE - Equipement de la salle P24
Petit mobilier et électroménager	9 842,24 €	20 097,07 €	104%	SOURCE - AAP Interne
Fournitures administratives	15 304,46 €	15 915,34 €	4%	
Matériel scientifique, travaux pratiques, sports et pédagogies	148 313,98 €	104 843,46 €	-29%	AAP Interne - SOURCE
Petit matériel et outillage, quincaillerie	3 634,36 €	4 323,54 €	19%	
Diverses épiceries	100,00 €	1 331,99 €	1232%	Provision ,"Ecole de Terrain"
Location : matériel reprographie, gaz pour TP, fontaine à eau, véhicul	4 247,11 €	4 975,83 €	17%	
Prestation d'entretien du bâtiment et espace vert	- €	3 341,80 €	NA	
Réparation des matériels (informatique, sport...)	1 627,08 €	1 842,00 €	13%	
Maintenance reprographie et logiciel	1 724,44 €	6 153,49 €	257%	
Etude, contrôle de sécurité	868,00 €	- €	-100%	
Documentation technique	1 165,32 €	112,84 €	-90%	
Travaux de façonage, d'impression	- €	4 194,00 €	NA	
Publication, édition	4 740,00 €	- €	-100%	
Communication, frais de réception, cadeau, évènement, RDD	26 660,00 €	17 696,28 €	-34%	
Frais de transport sur achats et frais de douane	9 089,07 €	17 000,19 €	87%	Cout à lacquisition sur AAP Interne
Sortie pédagogique	2 695,00 €	4 030,00 €	50%	chantier
Mission, voyage, colloque, adhésion	51 713,49 €	60 286,02 €	17%	10 ans master ebene - Internationalisation
Frais postaux et télécommunication	2 651,10 €	1 447,25 €	-45%	
Prestation de formation et d'animation, atelier théâtre	4 925,28 €	9 824,67 €	99%	Bien etre et qualité de vie au travail
Blanchissage, lavage	1 565,00 €	- €	-100%	
Gratification stage	3 074,40 €	5 985,00 €	95%	AAP - Mise en œuvre dela plate forme technique
Total	**345 483,14 €**	**371 731,00 €**	**8%**	

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Au titre des dépenses liées à la masse salariale, il convient de distinguer :

- Les dépenses de personnel relatives aux salaires des personnels titulaires affecté.e.s au sein de la composante : ce point n'est pas géré au sein de la composante ;
- Les dépenses de personnel non titulaires ;
- Les heures complémentaires payées aux enseignant.e.s titulaires et aux intervenant.e.s extérieurs.

Concernant les dépenses relatives aux personnels non titulaires, il s'agit de 2 recrutements :

- d'ANT de Catégorie C sur les fonctions d'accueil et d'appui administratif au sein du département STAPS
- ANT de Catégorie B sur les fonctions de technicien.ne du laboratoire de chimie. L'agent assure la gestion de la salle de chimie et la préparation de tous les TP pour l'ESPE – l'UFR SANTE et l'UFR SHE (SBE/ET) –
- Prime « coup de pouce » :

Postes	Cout chargé sur 2018
ANT Appui administratif et fonction d'accueil	27 730 €
ANT Technicien-ne du laboratoire chimie	27 797 €
Prime « Coup de Pouce »	547 €
TOTAL 909PAYUR (904)	**56 074 €**

Concernant l'analyse des heures payées en Heures Complémentaires, elle constitue la différence entre nos besoins d'enseignement et notre potentiel enseignant. Pour 2018, le montant des heures complémentaires payées est 319 085 €, et la variation en volume horaire se définit comme suit :

UFR SHE	2015/2016	2016/2017	2017/2018	Variation
Heures complémentaires	5370,83	5454,02	6894,87	26%

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Au titre des heures complémentaires, la déclinaison s'établit comme suit :

- 60% des heures complémentaires payées sont dédiés aux enseignements de niveau licence ;
- Les intervenant.e.s extérieurs proviennent du monde socio-économique, de profession libérale, missionnaires ou de l'éducation nationale. Leurs apports représentent 66% des heures complémentaires soit 209 491 € ;
- Les intervenant.e.s extérieurs interviennent à hauteur de 58% en licence et 42% en masters.

Le niveau licence représente 85% de l'effectif étudiant et se décline en 10 niveaux de formations. Le niveau Master représente 12% des effectifs de l'UFR SHE et se décline en 11 niveaux de formations.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Sans objet

5. 905 UFR Santé

Données sur 905 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV				
	DEP			Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	(vide)		
NA / pfl suivi de crédits					
NA	525 245	79 213		604 458	-288 458
FD010 (SCSP/RCG)	243 524	72 476		316 000	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)					0
FD040 TAXE APP. (RP)	0	6 737		6 737	-6 737
FD090 SUBV REGION (RP/RA)	6 630	0		6 630	-6 630
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	275 091			275 091	-275 091
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	0			0	0
NA	0			0	
XPSOURCE			0	0	
FD010 (SCSP/RCG)			0	0	
Total général	525 245	79 213	0	604 458	-288 458

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF						
Étiquettes de lignes	D101 FI/FC L	D103 FI/FC D	D110 RECH S	D115 PILOTAG	DZ PREST. INTERN	Total généra	Taux
NA / pfl suivi de crédits							
NA	551 139	49 407	0	0	4 724	605 270	100%
FD010 (SCSP/RCG)	236 177	49 407	0	0	4 724	290 308	92%
FD040 TAXE APP. (RP)	6 737					6 737	100%
FD090 SUBV REGION (RP/RA)	13					13	0%
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	307 080			0		307 080	112%
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	1 132					1 132	non bud
NA				0		0	
Total général	551 139	49 407	0	0	4 724	605 270	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC		Mois				
Compte	lib compte cg	FD030	FD040	FD090	FD110	Total général
70654000	Prestations de forma	-306 180				-306 180
74420000	Subventions de la ré			-239 711		-239 711
74480000	Subv autres collecti				121 855	121 855
74810000	Verst.taxe apprentis		-6 737			-6 737
Total général		-306 180	-6 737	-239 711	121 855	-430 773
					budget	-288 458
					taux exéc	149%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 905

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	3 446 773
909PAYUR	106 900
909HCFI	103 597
Total général	**3 657 270**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	Total général
909PAYETAT	3 066 125	380 648	3 446 773
909PAYUR	106 900		106 900
909HCFI	103 597		103 597
Total général	**3 276 622**	**380 648**	**3 657 270**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget 2018 de l'UFR Santé a fait l'objet de dotations supplémentaires. Il s'agit de 2 subventions :

- D'un montant de 120 000€ de la part du Conseil Régional pour la mise en œuvre de la délocalisation de la formation PACES sur le site du Tampon,
- D'un montant de 150 000 € de la part de la CIVIS pour la mise en œuvre des études médicales sur le site de St-Pierre.

De plus en 2018, dans le cadre de la mise en place de l'universitarisation des formations paramédicales, un montant de 408 391€ nous a été notifié par le Conseil Régional pour la régularisation de la période 2017 et pour le prévisionnel 2018.

Le budget établissement a été réalisé à hauteur de 92%. L'écart s'explique par l'annulation, en fin d'année, de notre plus important poste de dépense qui est le concours PACES. Cette annulation fait suite au mouvement des « gilets jaunes » qui a eu lieu en fin d'année sur l'ensemble du territoire réunionnais.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes réalisées (facturées) avaient été exhaustivement budgétées.

Pour chacune d'entre elles, le niveau d'exécution est conforme au prévisionnel excepté pour la notification relative à l'universitarisation des formations paramédicales.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Au sein de la composante la gestion des crédits est réalisée en 2 sous sections :

- Dépenses à caractère général,
- Dépenses pour l'organisation du 3ème cycle de médecine.

- analyse des grands postes de dépenses,

En 2018, 3 grands postes de dépensessont à noter : :

- **Le concours PACES :** cette formation qui comptabilise 1000 étudiants inscrits en septembre 2018 est la plus importante formation de l'université de La Réunion en terme d'effectif.
- **Le 3ème cycle de médecine :** ce département de 3ème cycle qui comptabilise 445 internes inscrits à La Réunion et à Mayotte répartit sur 25 spécialités de DES (diplômes d'études spécialisés).
- **La licence Sciences pour la Santé :** l'ouverture de la 1ère et 2ème année de licence qui comptabilise 263 inscrits en septembre 2018 sur le site du Tampon a nécessité l'achat d'équipements pédagogiques.

- Postes en forte augmentation

Les postes en forte augmentation sont les suivants

- **1er cycle de médecine :** en 2018, mise en place la compensation forfaitaire pour le déplacement des missionnaires de Bordeaux,
- **Le 3ème cycle de médecine :** en 2018, Ce budget en augmentation est imposée par la réforme du 3ème cycle et l'organisation que l'UFR doit mettre en place pour assurer la coordination de certaines filières qui ne bénéficient pas de coordonnateur en local. Par conséquent, plusieurs partenariats ont été mise en place afin d'organiser dans les meilleurs conditions les enseignements des internes en médecine.
- **Les outils numériques :** en 2018, l'UFR a pris en charge l'adhésion à la plateforme SIDES/UNESS. Cette plateforme commune à l'ensemble des facultés de médecine a pour principale mission la gestion et le suivi des étudiants inscrits en étude médicale (de la PACES au 3ème cycle). De plus, l'utilisation de ces nouveaux outils numériques a nécéssité de compléter le parc de matériels informatiques afin d'accompagner sa mise en place.

- Poste en forte diminution

Pas de poste en diminution en 2018. En effet, l'effectif a connu en septembre 2018 une augmentation de 36% par rapport à 2017 (hors formations paramédicales).

- Politique d'investissement et investissements réalisés.

Les investissements réalisés sont en lien avec les outils numériques.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Actuellement l'UFR Santé comptabilise 9 postes ANT dont 7 sont financés par la Région Réunion et la CIVIS soit un pourcentage de 78%. La proportion des dépenses de personnel sur budget affecté est très importante.

A noter le dynamisme très élevé de la part de l'UFR Santé pour les dépenses en personnel sur les recettes propres et affectées.

L'établissement prend en charge 22% du personnel contractuels de l'UFR Santé.

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

A l'UFR Santé, le poids que représente le niveau doctorat est d'envergure. En 2018/2019, 50 étudiants sont inscrits en doctorat : 23 doctorants universitaires et 27 doctorants en médecine. Part ailleurs, l'activité afférente à la gestion du 3ème cycle de médecine est très importante. En effet, en 2018, 445 étudiants sont inscrits en 3ème cycle de médecine dans 25 spécialités médicales ce qui constitue une augmentation de 31% par rapport à 2017. A noter qu'un étudiant interne inscrit en 3ème cycle de médecine paye 502€ de droits d'inscription pour une année universitaire. Ce montant constitue le plus élevé de frais d'inscription pour les universités.

En 2018/2019, pour le 3ème cycle de médecine, les recettes en droits d'inscription s'élève à 223 390€ (445 X 502€) pour l'université de La Réunion.

De plus, la gestion des 27 doctorants en médecine incombe entièrement à l'UFR Santé alors que la gestion des doctorants universitaires est réalisée par les écoles doctorales.

L'activité liée à la gestion du 3ème cycle constitue une part très importante de l'activité au sein de l'UFR Santé.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

En 2018, l'UFR Santé a bénéficié de 278 000€ de recettes ce qui correspond à 46 % de notre budget (hors convention paramédicale).

L'UFR Santé, qui pour l'instant ne propose que de la formation initiale, possède un taux de dynamisme très élevé en termes de recettes propres et affectées.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

L'UFR Santé n'a pas d'opération pluriannuelle.

6. 910 IUT

Données sur 910 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	813 932	121 910	935 842	-1 264 506
FD010 (SCSP/RCG)	264 000	6 000	270 000	
FD020 (DROITS INSCR.)				0
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	156 866	0	156 866	-784 407
FD040 TAXE APP. (RP)	142 125	73 636	215 761	-215 761
FD050 PREST RECH (RA)				0
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		0	0	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	250 941	42 273	293 214	-264 338
NA	0		0	0
Total général	813 932	121 910	935 842	-1 264 506

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF					
Étiquettes de lignes	NA	D101 FI/FC LICENCE	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits						
NA	120	717 861	905	84 273	803 159	86%
FD010 (SCSP/RCG)	120	261 175	905	1 700	263 900	98%
FD030 FORM. CONTINUE (RP)		125 460	0	82 573	208 034	133%
FD040 TAXE APP. (RP)		215 176	0		215 176	100%
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		0			0	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)		116 049			116 049	40%
NA	0	0	0		0	
Total général	120	717 861	905	84 273	803 159	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC		Mois						
Compte	lib compte cg	FD020 DROITS INSCR.	FD030 FORM. CONT. (RP)	FD040 TAXE APP. (RP)	FD110 SUBV. AUTRES (RP/RA)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	NA	Total général
70652000	Droits des diplômes		-34					-34
70654000	Prestations de forma	-353	-421 275				-340 778	-762 406
70880000	Autres produits d'ac					-12 245	-1 333	-13 578
74480000	Subv autres collecti				1 333			1 333
74810000	Verst.taxe apprentis			-215 665				-215 665
Total général		-353	-421 309	-215 665	1 333	-12 245	-342 111	-990 350
							budget	-1 264 506
							taux exéc	78%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 910

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD030 FORM. CONTINUE (RP)	Total général
909PAYETAT	4 745 515		4 745 515
909PAYUR	21 405	316 328	337 733
909HCFI	661 534	2 982	664 515
909HCFC		218 673	218 673
Total général	**5 428 453**	**537 983**	**5 966 436**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	Total général
909PAYETAT	4 718 050	27 465	4 745 515
909PAYUR	337 733		337 733
909HCFI	652 251	12 264	664 515
909HCFC	218 673		218 673
Total général	**5 926 707**	**39 729**	**5 966 436**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget de l'IUT nécessite l'ouverture de crédits supplémentaires à caractère ponctuel, soit :

- + 16.476,00 € de taxe d'apprentissage (fonds libres AGEFOS PME) et + 951,00 € de réajustement de TA
- + 45.158,25 € de prestations de formation continue
- + 9.698,40 € de recettes diverses (subvention sécurité routière, achat espace publicitaire…)

Total : + 72.283,65 €

Les taux d'exécution des fonds FD010 (subvention pour charge de service public : 98 %) et les fonds FD040 (taxe d'apprentissage : 100 %) atteignent les objectifs fixés. Pour les dépenses du fonds FD030 (formation continue), on note des erreurs d'imputation sur la rubrique NA en début d'année, qui ont été repérées trop tardivement, aussi une correction n'a pu être effectuée dans les temps.

Les dépenses prévues sur subventions CIVIS, par manque de temps, n'ont pas été suivies d'effet et affichent un taux de 40 % qui entraîne une baisse globale du taux d'exécution de l'IUT qui est de 86 %. Des moyens correctifs seront mis en œuvre pour un meilleur suivi au cours de l'exercice suivant.

Les mouvements sociaux qui ont nécessité la fermeture de l'établissement pendant 15 jours n'ont pas permis de donner suite aux opérations d'acquisition d'équipements hors Réunion, des départements secondaires malgré le délai accordé par la DFC.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Dans le but d'être proactif et afin de faire face à la concurrence, l'IUT inscrit au budget initial les recettes correspondant à une liste de formations la plus exhaustive possible. Nous veillons à conserver un niveau de prudence afin de ne consommer en dépenses qu'à hauteur des recettes effectivement comptabilisées.

Cette procédure a toutefois l'inconvénient de réduire le taux d'exécution du budget en l'absence de budget rectificatif.

En effet, pour l'exercice 2018, la licence professionnelle LP MRIT, qui devait être délocalisée à Maurice, n'a pas pu ouvrir à la rentrée de septembre, par manque de financement suffisant de la part des partenaires à l'international. Le montant des recettes et des dépenses en FCA (61.736 €) aurait dû être présenté en BR2.

Toutefois, la consommation des crédits atteint 90 % du fait de l'augmentation du nombre d'inscrits dans les filières existantes (LP Assurance, banque, finance) et de l'organisation de formations courtes à la demande de partenaires (formation BIME et CUQP GEDEC – gestion des déchets et économie circulaire)

Les fonds versés dans le cadre de la formation continue et de l'alternance, par les stagiaires à titre personnel, par les organismes payeurs ou par les employeurs, s'effectuent uniquement sur le temps de présence du stagiaire. Ces recettes ne sont donc pas dues en cas d'absence ou d'abandon. Leur versement est, par conséquent, fortement aléatoire. Certains employeurs peuvent accepter de compenser ces manques à gagner, en cas d'absence et sous certaines conditions, comme précisées dans les conventions.

Les ressources propres font l'objet de contrôles réguliers afin de respecter le niveau de « trésorerie interne » et veiller à ne consommer qu'à hauteur des recettes comptabilisées. Le cas échéant, le budget est rectifié lors du BR2, en recettes et en dépenses.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Chaque département dispose de crédits propres (HC, recettes et dépenses) et participe, sur budget propre, aux besoins transversaux (personnels, investissements…). Au niveau central, des crédits restent disponibles pour des opérations pluriannuelles ou d'investissement et sont attribués sur projets.

- Les plus grands postes de dépenses selon le code NACRE sont les suivants :

➔ **AA.64 Services de restauration extérieurs – 53.990 €** (7 % des dépenses totales de l'année)
+ 3,8 % par rapport à 2017

2 manifestations majeures ont eu lieu :

- La cérémonie annuelle de remise des diplômes du mois de juin qui rassemble 800 personnes pour un coût global de 32 000 € (frais de communication, de représentation et de restauration)
- La célébration des 20 ans du département GCCD :

Les autres opérations qui ont nécessité des dépenses de restauration sont les journées d'intégration de tous les départements, les sorties pédagogiques, les repas des intervenants lors de la JPO et autres manifestations, les repas lors de jurys, etc.

➔ **BE.09 Autres travaux d'aménagement des bâtiments – 30.769 €** (4 % des dépenses totales de l'année) : - 8 % par rapport à 2017

L'IUT participe à l'aménagement du site ou à la maintenance de ses locaux :

- Câblage pour 19.086 €
- Porte coupe-feu pour 5.059 €
- Aménagement d'une aire de repos et pose de rampe PMR pour 6.625 €

➔ **DA.12 Services de transport aérien de personnes – 51.134 €** (7 % des dépenses totales de l'année) pour 39 missions : + 26 % par rapport à 2017

Les principaux motifs de déplacement des personnels de l'IUT sont dus aux séances de travail effectuées dans le cadre des réseaux des IUT (ADIUT : assemblées des directeurs des IUT, les ACD : assemblées des chefs des départements, les rencontres des responsables des projets professionnels et personnels (PPP), ACSADIUT : association des chefs des services administratifs des IUT, APLIUT : assemblée des professeurs de langues, le Colloque annuel de la FCA, COMCOM : rencontres des chargés de communication, ASSEDEP : association des secrétaires des départements…)

Quatre missionnaires ont également été pris en charge dans le cadre de la délocalisation des licences professionnelles ou dans le cadre d'échange pour les DUT.

Les missions, qui sont particulièrement importantes pour la mise en relation des responsables des 2 nouveaux départements (HSE et TC) avec les membres de leurs réseaux respectifs, ont été organisées pour les chefs de départements et les directeurs des études.

De plus, les directeurs des études et chefs de département préparent les nouveaux programmes pédagogiques nationaux (PPN) et ont été appelés à participer à des rencontres avec leurs homologues métropolitains.

Le directeur de l'IUT a également dû participer à plusieurs assemblées de l'ADIUT dans le cadre de la réforme des DUT en préparation.

➔ **PB.03 Instruments de caractérisation mécanique des surfaces… - 48.581 €** (6 % des dépenses totales de l'année)

- 43 % par rapport à 2017 (PB.12 et PB.06 dû à l'utilisation des subventions)

Acquisition de banc d'essai suite au projet déposé dans le cadre des fonds libres de la TA auprès de l'AGEFOS PME (16.100 € obtenus). Un complément de crédits sur subvention CIVIS a permis l'acquisition de cet équipement pour le département GCCD.

- Politique d'investissement et investissements réalisés :

Comme déjà précisé, les départements disposent d'un budget propre permettant l'achat d'équipement pédagogique et de maintenance de leur environnement et de leurs locaux (salles, laboratoires…).

De plus, des demandes de financement peuvent être faites auprès des Collectivités ou d'organismes. Le budget transversal de l'IUT vient abonder ou attribuer une enveloppe selon les besoins aux départements qui en font la demande.

Outre les achats déjà évoqués de maintenance ou aménagement des locaux ou espaces, l'IUT a pris en charge des équipements informatiques (baie serveur, ordinateur, imprimante…) à hauteur de **63.281 €** (HSE, GCCD, RT, GEA, ADM).

Les subventions des Collectivités et autres organismes permettent l'acquisition d'équipements notamment pour les nouveaux départements.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Les crédits ouverts pour la paye sur les RCG ne correspondent pas au projet voté et présenté par l'IUT. En effet, un droit de tirage de 425.779 € a été accordé en HC FI au lieu de 680.000 €. Le journal des salaires (909FI10 sur les ressources SYMPA) présente une consommation de 475.165,44 € fin 2018 hors charges à payer en FI.

La masse salariale utilisable sur supports vacants Etat (60.360 €) a permis la prise en charge de 2 contractuelles de catégorie B pour un montant de 50.085,53 €. Des crédits fléchés provenant de Naval Energies (60.760 €) sont également prévus pour la prise en charge d'un salaire de catégorie A : 55.079,59 €.

Les crédits sur ressources propres pour le versement des primes (IFC et compléments de PRP) et la rémunération des agents non titulaires (hors ressources fléchées) s'élèvent à 324.806 € : 310.821,43 € ont été utilisés (le journal des salaires est en cours de corrections).

Les ressources propres sont utilisées pour le paiement des heures complémentaires d'enseignement de FCA.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Il n'y a aucun commentaire particulier sur les recettes affectées relatives aux opérations pluriannuelles

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Aucun commentaire particulier

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Aucun commentaire particulier

7. 911 IAE

Données sur 911 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP			REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	Total DEP	
NA / pfi suivi de crédits				
NA	859 294	150 416	1 009 710	-1 676 136
FD010 (SCSP/RCG)	76 000	4 000	80 000	
FD020 (DROITS INSCR.)				0
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	636 127	30 000	666 127	-1 434 220
FD040 TAXE APP. (RP)	124 000	116 416	240 416	-240 416
FD120 FONDATIONS (RA)	0		0	0
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	23 167		23 167	-1 500
NA	0		0	0
Total général	859 294	150 416	1 009 710	-1 676 136

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF					
Étiquettes de lignes	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits						
NA	328 576	231 808	0	111 611	671 996	67%
FD010 (SCSP/RCG)	15 370	14 405	0	161	29 935	37%
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	221 239	76 014	0	110 190	407 443	61%
FD040 TAXE APP. (RP)	91 967	141 390		1 260	234 618	98%
FD120 FONDATIONS (RA)		0	0		0	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	0	0			0	0%
NA	0	0	0		0	
Total général	328 576	231 808	0	111 611	671 996	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC		Mois						
Compte	lib compte cg	FD020 DROITS INSCR.	FD030 FORM. CONT. (RP)	FD040 TAXE APP. (RP)	FD120 FONDATIONS (RA)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	NA	Total général
70651000	Drts de scolar appli	-2 010						-2 010
70652000	Droits des diplômes		-4 858					-4 858
70654000	Prestations de forma		-1 386 746				-206 322	-1 593 068
74600000	Dons et legs				-1 500			-1 500
75840000	Aut prd contentieux					-24		-24
74810000	Verst.taxe apprentis			-240 416				-240 416
Total général		-2 010	-1 391 604	-240 416	-1 500	-24	-206 322	-1 841 876
							budget	-1 676 136
							taux exéc	110%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 911

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD030 FORM. CONTINUE (RP)	Total général
909PAYETAT	1 764 961		1 764 961
909PAYUR	39 590	384 696	424 286
909HCFI	153 480	1 367	154 846
909HCFC		336 640	336 640
Total général	**1 958 031**	**722 703**	**2 680 734**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	Total général
909PAYETAT	1 052 533	708 198	4 230	1 764 961
909PAYUR	357 829	66 457		424 286
909HCFI	32 386	122 460		154 846
909HCFC	187 392	149 248		336 640
Total général	**1 630 140**	**1 046 363**	**4 230**	**2 680 734**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

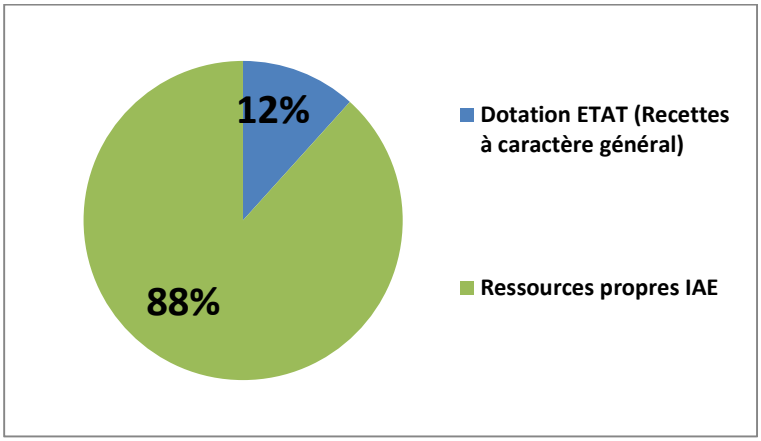
Le budget alloué au titre des Recettes à Caractère Général sur 2018 est en augmentation par rapport à 2017. En effet, suite à la demande du Directeur de l'IAE auprès du Président de l'Université, un réajustement du montant du budget par rapport au nombre d'étudiants de l'IAE et en comparaison aux autres composantes, a été exercé pour partie : le budget sur RCG est passé de 38 000 euros en 2017 à 80 000 euros en 2018.

Sur l'année 2017, un montant de recettes excédentaires a été constaté pour 57 000 euros. Il a été reporté au BR 1-2018 et a été utilisé notamment, dans le cadre de la réhabilitation des locaux de l'IAE (peintures des salles et une partie des bâtiments) et également pour amorcer l'aménagement d'espaces de vie tant pour les étudiants que pour les personnels.

S'agissant des Ressources propres, le montant du budget prévisionnel était de 1 676 136 euros. Le montant total des recettes facturées /liquidées sur 2018 déduites des ré-imputations correspond à un montant de 1 940 554 euros (net tous codes fonds confondus). Sur ce montant net, il faut déduire les Produits à Recevoir 2017 (377 725.88 euros), ajouter les Produits à Recevoir 2018 (245 307.59 euros) et déduire les Produits Constatés d'Avance 2018 (48 282.70 euros). Le montant final des recettes 2018 retraitées pour 2018 est donc égal à 1 759 852.63 euros. Il est donc constaté un surplus de recettes sur 2018 d'un montant de 83 176.63 euros. Une demande de report de ce montant sur 2019 a été initiée.

Cela s'explique notamment par une collecte de la taxe d'apprentissage 2018 exceptionnelle. En effet, le montant prévu au budget s'élevait à 130 000 euros et le montant final de collecte a atteint 240 416 euros, soit une différence de 110 416 euros.

Répartition du budget IAE 2018 hors masse salariale :



Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les prévisions de recettes sont établies à partir des formations proposées par l'IAE et pour chacune d'entre elles, sur la base des effectifs actuels de l'année universitaire et sur une prospective des effectifs de l'année universitaire suivante (fourchette basse). La base unitaire financière correspond

- au taux minimum financé par les OPCAs multiplié par le nombre d'heures de la formation ;
- au taux horaire des achats de places de La Région ainsi que le montant reversé par le CFA dans le cadre des places en apprentissage.

Sur l'année 2018, cette prévision a dû être revue compte-tenu de la non ouverture de deux formations sur l'année universitaire 2018-2019, à savoir la licence Management de la Distribution et le Master Management de la Distribution. Malgré tout, elle a été compensée, comme décrit plus haut, par la forte collecte de la taxe d'apprentissage.

Il existe un équilibre au niveau de l'exécution budgétaire entre les recettes facturées et les dépenses engagées. Le montant de la taxe d'apprentissage n'étant connu que tardivement (septembre) et les effectifs de l'année universitaire suivante n'étant stabilisés totalement que vers le mois d'octobre (public formation continue), il est essentiel de mesurer avec prudence les dépenses et de faire des points réguliers afin de ne pas avoir à dépasser le budget engagé.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Lors de l'établissement du budget, il est d'abord primordial de comptabiliser les dépenses incompressibles liées aux rémunérations des personnels payés sur ressources propres. En effet, au niveau de l'équipe administrative, seule une contractuelle est payée sur recettes à caractère général, les autres le sont sur ressources propres. Sur 16 personnels, 10 sont contractuels et 6 sont titulaires. 9 sont payés sur ressources propres dont 1 catégorie A en CDI.

De la même manière, au niveau des enseignants, le paiement des chargés d'enseignement vacataires doit être prévu, ce qui représente un montant conséquent puisque l'IAE fonctionne en moyenne avec 120 intervenants professionnels.

S'agissant des dépenses hors masse salariale, la consommation s'est effectuée de manière prudente compte-tenu de la non ouverture de certaines formations à la rentrée 2018-2019, telles que la Licence Management de

la Distribution et du Master 1 Management de la Distribution alors qu'elles avaient été budgétées. La prévision budgétaire, tous comptes et domaines fonctionnels confondus, s'élevait à 781 838 euros et le montant final des dépenses correspond à 676 105 euros.

Le poste qui a subi une forte augmentation sur 2018 est le compte 6152 entretien et réparation sur biens immobilier et 6063 fourniture d'entretien et de petit équipement. Ces dépenses correspondent aux travaux de peinture et aux aménagements qui ont été réalisés à l'IAE. En effet, ces derniers ont été pris sur les ressources propres de l'IAE car le budget de la Direction du Patrimoine ne le permettait pas.

A contrario, les postes qui ont subi une baisse est le compte 2187 matériel informatique et le compte 6251 voyages et déplacements. En effet, le parc informatique des salles de cours a été renouvelé il y a un an grâce aux fonds libres des OPCAs. Les dépenses liées aux missionnaires a été diminué compte-tenu des périodes de fermeture liées aux gilets jaunes qui n'ont pas permis à ces derniers de venir faire cours.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

La structure des dépenses de personnel est constituée de la manière suivante :

- 909PAYETAT : ensemble des personnels titulaires administratifs et enseignants : 21 personnels enseignants et 6 personnels administratifs à l'IAE ;

- 909PAYUR centre de coûts 909U11RP correspond aux personnels administratifs payés sur ressources propres et centre de coûts 909U11CG, personnels administratifs payés sur RCG. Il s'agit d'un poste important puisque comme expliqué ci-dessus, l'équipe administrative est composée majoritairement de personnels contractuels payés sur ressources propres ;

- 909HCFI et 909HCFC : il s'agit des heures complémentaires des enseignants en plus de leur service dans le cadre des formations initiales (FI) et dans le cadre des formations continues (HCFC). La carte de formations de l'IAE est composée d'une grande partie de formations continues du fait même de son activité mais également compte-tenu de la diminution drastique du droit de tirage en formation initiale attribué par l'établissement à l'IAE. C'est pourquoi, ces postes sont également conséquents.

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

L'ensemble des rémunérations sur ressources propres des personnels administratifs a été mis sur le domaine fonctionnel D101 (licence), une analyse ne peut donc être réalisée. De manière générale et compte-tenu de l'offre de formation de l'IAE, une répartition moyenne de 60% en master et 40% en licence peut être opérée.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Sans objet

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

8. 912 ESPE

Données sur 912 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / Étiquettes de lignes	ENV DEP FONCT	ENV DEP INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	233 863	133 880	367 743	-76 820
FD010 (SCSP/RCG)	177 115	133 808	310 923	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)				-20 000
FD040 TAXE APP. (RP)	2 020		2 020	-2 020
FD100 (SUBV UE (RP/RA)	0		0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	1 028	72	1 100	-11 100
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	53 700		53 700	-43 700
NA	0		0	
UR15EP01	0		0	
NA	0		0	
X912PDEM	36 718	23 359	60 077	
FD010 (SCSP/RCG)	36 718	23 359	60 077	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	0		0	
Total général	270 581	157 239	427 820	-76 820

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE Étiquettes de lignes	D102 FI/FC MASTER	D103 FI/FC DOCTORAT	D111 RECH SCIENCES HOMME	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits							
NA	339 305	71	14 154	8 677	5 536	367 743	100%
NA	0		0			0	
FD010 (SCSP/RCG)	312 375	71	14 154	656	4 372	331 629	107%
FD040 TAXE APP. (RP)	1 973					1 973	98%
FD100 (SUBV UE (RP/RA)	0					0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	555			8 020		8 575	780%
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	24 402				1 164	25 566	48%
X912PDEM	51 787	73	5 009	0	847	57 717	96%
FD010 (SCSP/RCG)	51 634	73	5 009	0	847	57 564	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	153					153	
Total général	391 092	144	19 163	8 677	6 384	425 460	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC Compte	lib compte cg	Mois FD040 TAXE APP. (RP)	FD110 SUBV. AUTRES (RP/RA)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
70682000	autres prestations d			-20 800	-20 800
74120000	Autres ministères		-10 000		-10 000
74480000	Subv autres collecti		-24 000		-24 000
74810000	Verst.taxe apprentis	-1 973			-1 973
Total général		-1 973	-34 000	-20 800	-56 773
				budget	-76 820
				taux exéc	74%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 912

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	4 359 026		4 359 026
909PAYUR	90 669	12 853	103 522
909HCFI	128 486		128 486
909HCFC		580	580
Total général	**4 578 181**	**13 433**	**4 591 614**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	Total général
909PAYETAT	1 142 291	3 216 736	4 359 026
909PAYUR	80 957	22 565	103 522
909HCFI	4 476	124 009	128 486
909HCFC		580	580
Total général	**1 227 724**	**3 363 890**	**4 591 614**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Budget initial 2018 (y compris MS sur RP)	260 000€
Dotations complémentaires	
- Laboratoire de langues	100 000€
- Régularisation reversement SUFP (PI)	12 000€
- Gestion MEEF Mayotte	65 000€
- Contribution CASDEN	700€
- Taxe d'apprentissage	2 020€
- Convention ESPE d'Aquitaine	1 100€
- Ecole d'ergothérapie	19 700€
Budget ouvert 2018 (y compris MS sur RP)	460 520€

Les dotations complémentaires venues intégrer le budget ouvert de l'ESPE résultent d'une part d'opérations exceptionnelles de régularisation de l'année antérieure (laboratoire de langues, reversement SUFP),

d'opérations ponctuelles réalisées avec les partenaires comme la CASDEN, l'ESPE d'Aquitaine et l'Ecole d'ergothérapie et de recettes plus régulières comme la taxe d'apprentissage mais dont le montant n'est connu qu'à la fin de la campagne de recouvrement.

La masse salariale sur ressources propres représente 7% des crédits ouverts soit 32 000 € et a servi à rémunérer un agent contractuel de catégorie C et des vacations administratives (renfort lors de la campagne de candidature et lors de l'organisation de l'événement des 60 ans de l'école normale).

Sur le budget de fonctionnement de l'ESPE, les écarts entre prévision et exécution ne sont pas significatifs.

Concernant les taux d'exécution, depuis 2016, ils se situent entre 97% et 99%. Un effort dans la gestion des crédits ouverts et la réalisation des opérations inhérentes a été mené depuis la création de l'ESPE. Cette façon de faire a permis d'équiper en temps utile les salles de cours, la cafétéria, les salles informatiques et de renouveler l'ensemble des ressources pédagogiques. Un plan pluriannuel a été mis en place depuis 2014.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes propres de l'ESPE en 2018 ont été :

Académie	10000€
Direction des affaires culturelles	24000€
SUFP (PI)	20000€
Ecole d'ergothérapie	19700€
Autres recettes	1800€
Total	75500€

L'ensemble des recettes ont fait l'objet d'une demande de facturation auprès du service facturier recettes.

Le taux d'exécution en recettes propres est de 100%.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

La politique budgétaire de l'ESPE respecte le principe de réserver dans un premier temps les crédits dévolus aux dépenses incompressibles. Il s'agit ensuite de répondre aux projets ou aux demandes d'achat de façon globale afin d'arbitrer ou prioriser ces demandes au fil de l'eau.

- Les grands postes de dépense sur le budget de fonctionnement:

Par nature de dépenses : 15% sur les fournitures et petits équipements (62k€), 16% sur les déplacements et missions (75k€), 6% sur les prestations arts et cultures (25k€) ; les autres postes de dépenses se répartissent entre 1 et 4%.

Le poste « déplacements et missions » recouvre les participations de l'équipe de direction et des chargés de mission au Réseau des ESPE (réunions, groupes de travail, rencontres thématiques), la prise en charge de formateurs de l'ESPE à certains colloques validés conjointement par l'ESPE et le laboratoire ICARE, les échanges avec Mayotte depuis la mise en place du Master MEEF PE et le partenariat avec le CUFR et les indemnisations de frais de déplacement pour les visites des étudiants et des fonctionnaires stagiaires (2 visites par étudiant et par an).

Le poste « fournitures et petits équipements » regroupe des mobiliers pédagogiques, des matériels informatiques et multimedia dont la valeur unitaire est inférieure à 800€, des mobiliers de la cafétéria. Ces achats font partie du plan pluriannuel mis en place à l'ESPE depuis 2014 et qui a consisté à renouveler les

appareils informatiques, audiovisuels, à rééquiper les équipes pédagogiques dans le cadre de la politique du numérique à l'école.

Les prestations arts et cultures font référence à une convention quadriennale signée avec la Direction des affaires culturelles et dont les objectifs sont de renforcer la dimension culturelle de la formation aux métiers de l'enseignement, favoriser l'ouverture, la découverte, la réflexion, le questionnement, la rencontre avec les arts et la culture et construire les connaissances pratiques indispensables aux enseignants pour porter l'éducation artistique et culturelle dans l'école auprès de tous les élèves. Une subvention de 24000€ vient financer l'UE arts et cultures inscrite dans les maquettes des masters MEEF.

- Politique d'investissement et investissements réalisés.

Ce même plan pluriannuel a continué à être déployé en 2018 avec le renouvellement de matériels d'une salle informatique (1 salle par an depuis 2014) et la création d'un laboratoire de langues.

Ce laboratoire de langues a répondu aux attentes des formateurs en langues (anglais, allemand et espagnol) qui doivent assurer la mise en œuvre du tronc commun en langues et la certification B2 en langues pour l'ensembles des étudiants de l'ESPE.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

La structure d'emplois de l'ESPE se compose de 83 effectifs dont 6 personnels affectés à Mayotte, et 22 formateurs mis à disposition du Rectorat.

Sur les 61 personnels de l'ESPE, les 45 formateurs et 12 BIATSS sont titulaires ; il y a 4 BIATSS contractuels dont un CDI, deux agents payés sur ressources UR et un agent payé sur ressources propres. Par ailleurs, 500 heures de vacations administratives catégorie C ont été nécessaires pour accompagner l'accroissement de l'activité lors des campagnes de candidature et d'événements particuliers comme l'organisation des 60 ans de l'école normale. Ces vacations ont été prises en charge sur les ressources propres.

Concernant les heures complémentaires, l'accroissement des groupes en PE et la mise en place du master MEEF à Mayotte ont conduit à une légère augmentation de la consommation des heures complémentaires : 3059 HETD sur 3000 HETD prévisionnelles.

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

A l'ESPE, toutes les dépenses sont en D102 (Master).

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

9. 913 ESIROI

Données sur 913 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	193 010	72 378	265 388	-49 969
FD010 (SCSP/RCG)	174 889	42 770	217 659	
FD040 TAXE APP. (RP)	9 355	29 608	38 963	-38 963
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	8 766		8 766	-11 006
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)				0
NA	0		0	0
Total général	193 010	72 378	265 388	-49 969

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF				
Étiquettes de lignes	D102 FI/FC MASTER	D115 PILOT	DZ PREST. I	Total génér	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA	263 958	0	1 636	265 595	100%
NA	0			0	
FD010 (SCSP/RCG)	222 696	0	1 636	224 332	103%
FD040 TAXE APP. (RP)	37 417	0		37 417	96%
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	3 846			3 846	44%
Total général	263 958	0	1 636	265 595	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC		Mois		
Compte	lib compte cg	FD040 TAXE APP. (RP)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
70840000	Mise a disposition d		-11 006	-11 006
74810000	Verst.taxe apprentis	-23 094		-23 094
Total général		-23 094	-11 006	-34 099
			budget	-49 969
			taux exéc	68%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 913

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	2 115 231
909PAYUR	140 513
909HCFI	137 674
Total général	**2 393 418**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D110 RECH SCIENCES TERRE	Total général
909PAYETAT	1 614 263	500 968		2 115 231
909PAYUR	103 023	37 430	60	140 513
909HCFI	61 786	75 889		137 674
Total général	**1 779 072**	**614 287**	**60**	**2 393 418**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget de la composante a intégré des recettes supplémentaires qui ont fait l'objet d'un budget rectificatif :

- 11 000 € de sommes versées par la GEIPI dans le cadre de la participation de l'école au concours Polytech.
- 38 000 € de ressources propres relatives à la taxe d'apprentissage

Ces opérations n'étaient pas prévues lors de l'établissement du budget 2018, même si le versement de la taxe d'apprentissage a désormais un caractère récurrent, avec une prévision des sommes à réaliser chaque année.

Le taux de réalisation budgétaire est plus que satisfaisant et dénote un effort de la part de la composante à réaliser une prévision budgétaire au plus près, malgré les circonstances dans lesquelles a été exécuté le budget 2018 (équipe de direction en cours de renouvellement).

Le taux d'exécution du FD 110 de 44 % s'explique par le fait que les 56 % restants, suite à un budget rectificatif, ont été consacrés à la masse salariale.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes réalisées avaient au vu des taux d'exécution, précisément budgétées.

Il y a un équilibre entre les recettes facturées et les dépenses engagées.

L'ESIROI souhaite s'engager sur l'année universitaire 2019-2020 dans une démarche de développement des recettes propres.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- Analyse des grands postes de dépenses :

En termes des dépenses de fonctionnement (73% de la dotation), l'ESIROI présente quelques grands postes de dépenses qui sont identiques d'une année sur l'autre :

- 13 % des dépenses consacrées au matériel, fournitures, …
- 13 % missions
- 10% divers
- 9% entretiens/ réparations de matériels et équipements

- Postes en forte augmentation (en €, en %, raisons de la hausse)

En 2018, les dépenses liées aux missions ont été en augmentation afin d'absorber les frais relatifs à la venue des auditeurs de la commission des titres d'ingénieurs (CTI).

- Poste en forte diminution (en €, en %, raisons de la baisse)

En 2018, aucune forte diminution n'a été constaté.

La politique d'investissement de l'ESIROI, au vu de son activité, est essentiellement en lien avec l'acquisition de matériel technique de laboratoire en appui à l'enseignement dispensé (majoritairement les travaux pratiques) à l'ESIROI et à son entretien.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Concernant les dépenses de personnel, l'ESIROI comptait en 2018, 4 agents administratifs contractuels dont un recruté en fin d'année) et 7 agents administratifs titulaires (dont 1 recruté en fin d'année). Le contingent de contingent d'enseignants chercheurs n'a pas évolué de manière significative (même structure que l'exercice précédent, en termes de dépenses de personnel)

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Le poids n'est pas représentatif tel que défini dans les tableaux ci-dessus. En effet, l'ensemble des dépenses de personnel de l'ESIROI devrait se situer en D102 et non en D101. Une action corrective sera à mener dans la définition des domaines des postes.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Pas d'observation

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Les opérations pluriannuelles de l'ESIROI comptent 3 conventions dont une n'est pas définie comme pluriannuelle mais pour laquelle les impacts budgétaires se font sur 2 années civiles :

- Convention HILL (MA18R008) qui présente un déficit de recettes de 12 280 qui sera en comblé en 2019, puisque la convention se poursuit pour une durée de 10 ans.
- Projet IDEFI Ecotrophelia (ME12R001) est un projet qui a débuté en 2012 et qui a pris fin au 31.12.2018. Le relevé final est en cours de transmission à l'ANR.
- La subvention régionale récurrente depuis au moins 4 années (RE18005) n'est pas considérée par le partenaire comme pluriannuelle mais a des impacts budgétaires sur deux années civiles. Le bilan de la subvention 2018 est en cours.

10. 914 OSUR

Données sur 914 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / Étiquettes de lignes	ENV DEP FONCT	ENV DEP INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	133 582	15 119	148 701	-7 486
FD010 (SCSP/RCG)	130 881	9 119	140 000	
FD030 FORM. CONTINUE (RP)	0		0	
FD100 (SUBV UE (RP/RA)	0		0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	0		0	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	2 701	6 000	8 701	-7 486
NA	0		0	
X926PSCI	12 433	19 017	31 450	
FD010 (SCSP/RCG)	12 433	19 017	31 450	
Total général	146 015	34 136	180 151	-7 486

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / Étiquettes de lignes	DF NA	D108 RECH PHYS.	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	D203 SERVICES SANTE/CULTURE /SPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits							
NA	18	119 368	25 752	1 871	1 821	148 829	100%
FD010 (SCSP/RCG)	18	114 932	25 655		1 821	142 426	102%
FD030 FORM. CONTINUE (RP)		333				333	non bud
FD100 (SUBV UE (RP/RA)				1 871		1 871	non bud
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)			97			97	non bud
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)		3 876	0			3 876	45%
NA		227	0			227	
X926PSCI		31 450	0			31 450	100%
FD010 (SCSP/RCG)		31 450	0			31 450	
Total général	18	150 818	25 752	1 871	1 821	180 279	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC Compte	lib compte cg	Mois FD110 SUBV. AUTRES (RP/RA)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
70830000			-1 576	-1 576
74120000	Autres ministères	15 227		15 227
79100000	Transferts chg gest		-6 886	-6 886
Total général		15 227	-8 462	6 765
			budget	-7 486
			taux exéc	-90%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 914

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	623 082
909PAYUR	75 443
Total général	**698 525**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D108 RECH PHYS.	D112 RECH TRANSV.	Total général
909PAYETAT	19 108		603 974	623 082
909PAYUR		44 560	30 883	75 443
Total général	**19 108**	**44 560**	**634 858**	**698 525**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget initial en Subvention d'Etat n'a pas fait l'objet de dotations complémentaires.

L'OSUR bénéficie également d'un budget au titre de la plateforme scientifique d'un montant de 31450 €.

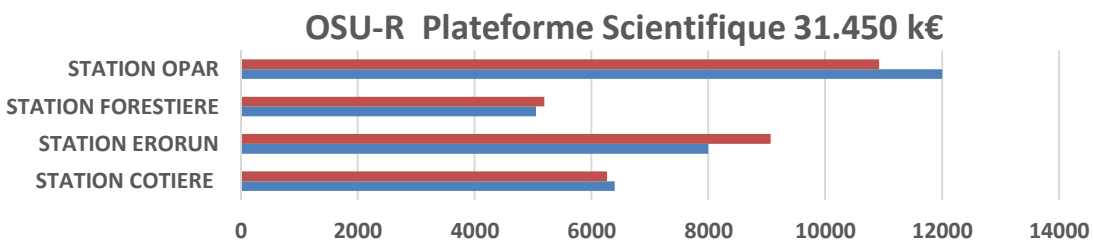
Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Conformité entre le budget et sa réalisation, sauf imprévus exceptionnels (remboursement de la MAIF pour pièce défectueuse).

Recettes propres : l'équilibre au niveau de l'exécution budgétaire entre les recettes facturées et les dépenses engagées a été respecté.

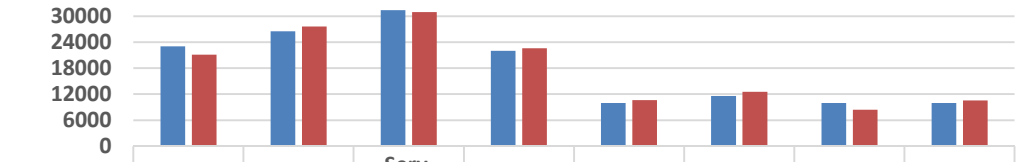
Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

La gestion des crédits au sein de la composante OSU-R fonctionne par une répartition par équipe et par stations. (Voir diagrammes)



	STATION COTIERE	STATION ERORUN	STATION FORESTIERE	STATION OPAR
Dépensé	6265	9068	5192	10926
Notifié	6400	8000	5050	12000

Dépensé Notifié



	Admin. OSUR	Serv. Informat.	Serv. Tech.: Téléd. Active	Serv. Tech.: Téléd. NE	Station OPAR	Station forestière	Station ERORUN	Station marine
Notifié	23000	26500	31385	22000	10000	11605	10000	10000
Dépensé	21133	27609	30967	22589	10623	12550	8448	10571

Notifié Dépensé

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- Analyse des grands postes de dépenses :
  Missions & déplacements est le poste qui occupe une place importante dans le budget (28 K€). Le fonctionnement des instances implique les déplacements des personnalités et experts scientifiques de la métropole.
- L'informatique, réseaux et systèmes d'informations (27 K€)

Ces dépenses sont incompressibles.

- Postes en forte augmentation
  Les postes en forte augmentation se situent dans les achats de matériels techniques pour les lidars de l'observatoire du Maïdo (48 K€), la raison étant le démarrage d'un projet pluriannuel d'automatisation des opérations des lidars.
  On constate aussi une augmentation sur le poste entretien du parc automobile de l'OSU-R et sur le poste carburant : cela correspond au vieillissement accéléré des voitures de service qui roulent essentiellement sur des routes de montagne (Maïdo, Piton Fougères) et à l'accroissement de l'activité des stations d'observations.

Politique d'investissement et investissements réalisés.

La politique d'investissement se réalise principalement grâce au budget de la Plateforme Scientifique (ligne du Pôle Recherche). Elle consiste à compléter, améliorer ou jouvencer les jeux d'équipements (instrumentation) nécessaires au fonctionnement des stations d'observations de l'OSU-R selon les normes imposées par les grandes infrastructures de recherche européennes.
Les investissements réalisés sont :

- Sur la plateforme scientifique (ligne budgétaire du Pôle Recherche):
- Station Côtière : PC Mini CTD Profiler 5532€, sonde multiparamètres (température, conductivité, densité, 2 159 €)
- Station hydrologique : PE Titrateur potentiométrique 3289€, mesure de la conductivité
- Station forestière : Hukseflux Thermal Sensors BV, 3639€, capteurs de températures
- Observatoire du Maïdo : PO FRU Tested, 4417€, carte électronique pour lidars

- Sur le budget récurrent :

Le budget récurrent sert essentiellement au fonctionnement des stations, et des services techniques et informatiques de l'OSU-R.
Quelques investissements ont été faits en 2018 :

- Service informatique : logiciels pour environ 2k€, ordinateurs portables 1.7k€
- Station forestière : centrale d'acquisition pour station météo, 1376€
- Station hydrologique : incubateur, 1850€
- Station côtière : PC portable, 959€
- Observatoire du Maïdo : automatisation des lidars : boitier électronique pour automatisation, 1134€ ; codeurs, 1104€
- Aménagements de l'infrastructure :
  - Pose d'une fenêtre de toit pour la salle de radiosondage 3100€
  - Remplacement d'un coffret électrique pour cablages des refroidisseurs des lasers 2541€
  - Jouvence des batteries des onduleurs 3900 €
  - Pose de moustiquaires 1450€

Sans que cela soit un « investissement » au sens financier du terme, sur le budget récurrent, l'investissement réalisé en 2018 correspond à des dépenses de petits matériels (< 800€) pour l'automatisation des lidars de l'observatoire du Maïdo, pour environ 10 k€.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

La convention avec l'Office de l'Eau, l'Université de Bretagne Occidentale et l'UR (OSU-R) permet le recrutement d'un agent en CDD encadré par le LGSR (JL Join) sur les méthodes de mesure du débit des rivières par caméra.
La masse salariale octroyé pour un CDD en informatique a été consommé en intégralité 63729 € du budget.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Deux recettes ont été enregistrées à l'Université, pour un remboursement par la MAIF de cartes électroniques foudroyées et des nuitées à la station forestière de Saint Philippe.
Augmentation de l'activité à la station de Saint Philippe qui a produit plus de recettes que l'exercice précédent.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Conforme aux prévisions.

B/ Rapports de gestion des Directions et Services

1. Gouvernance et Affaires Générales

1.1 Cabinet

Données sur 930 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV	
	DEP	Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	
NA / pfi suivi de crédits		
NA	124 759	124 759
FD010	124 759	124 759
FD110	0	0
Total général	124 759	124 759

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF		
Étiquettes de lignes	D115	Total général	
NA / pfi suivi de crédits			
NA	113 070	113 070	91%
FD010	112 666	112 666	
FD110	405	405	
Total général	113 070	113 070	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 930

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	98 530
909PAYUR	96 354
Total général	194 884

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
909PAYETAT	98 530
909PAYUR	96 354
Total général	194 884

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Budget initial : 124 759 euros. Pas d'écarts entre prévision et exécution

En 2017, BI de 142 000 euros, le taux d'éxécution était de 89.54%
En 2018, BI de 124 759 euros, le taux d'éxécution est de 91%

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Au titre du CNU, l'Université perçoit une dotation pour les dépenses engagées de la part du MESRI

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Dépenses engagées uniquement en fonctionnement

1/Missions Président – Président du CAC – cabinet – autres missionnaires (projet EUR) sont engagés à hauteur de 43%

2/Missions CNU couvrent 28% des dépenses. Elles sont remboursées par le MESRI

3/Cotisations (CPU – Témergie – AUREF - QUALITROPIC – Association SBA CMPE – Dircab MESR – PRODIJ – CPED – CCIR Aéroport – Sciences Réunion). Elles représentent 20% des dépenses

4/ Dépenses en manifestations correspondent aux rencontres avec les composantes et pôles de l'Université (taux d'éxécution de 6%)

Constat : diminution des dépenses en frais de mission – légère augmentation des dépenses de cotisations

Dépenses au titre du CNU : taux d'éxécution identique à 2017

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Aucun

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Aucun

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Aucun

1.2 Service des Affaires Générales

Données sur 931 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	973 915	3 500	977 415	-103 640 661
FD010 (SCSP/RCG)	973 915	3 500	977 415	-99 284 962
FD020 (DROITS INSCR.)				-1 730 000
FD030 FORM. CONTINUE (RP)				0
FD040 TAXE APP. (RP)				0
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)				-2 625 699
X231CVEC				-125 000
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)				-125 000
Total général	973 915	3 500	977 415	-103 765 661

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF		
Étiquettes de lignes	D115	Total général	
NA / pfi suivi de crédits			
NA	973 269	973 269	99,6%
FD010 (SCSP/RCG)	973 269	973 269	
Total général	973 269	973 269	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 931

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
931 AP	136 749
909PAYETAT	90 520
909PAYUR	46 229
931 DAJ	203 332
909PAYETAT	70 956
909PAYUR	132 376
931 DFC	1 452 029
909PAYETAT	1 312 137
909PAYUR	139 893
931 DGS	327 759
909PAYETAT	312 486
909PAYUR	15 273
Total général	2 119 869

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
931 AP	136 749
909PAYETAT	90 520
909PAYUR	46 229
931 DAJ	203 332
909PAYETAT	70 956
909PAYUR	132 376
931 DFC	1 452 029
909PAYETAT	1 312 137
909PAYUR	139 893
931 DGS	327 759
909PAYETAT	312 486
909PAYUR	15 273
Total général	2 119 869

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Subvention pour charge de service public

SCSP (FD010)	BUDGETE	dont BI	dont BR1	dont BR2
budgété	99 284	97 908	1 126	250
réalisé	99 273			
taux de réalisation	100%			
non réalisé	11			
en taux	0%			

Droits d'inscription

Recettes de droits d'inscription (FD020)	2018	2017	2016
budgété	1 730	1 632	1 580
réalisé	1 556	1 482	1 513
taux de réalisation	90%	91%	96%
non réalisé	174	150	67
en taux	10%	9%	4%

Participation aux charges communes – Frais de gestion (formation continue et recherche)

RCG - Participations aux charges communes - frais de gestion sur FC	total	910 IUT	911 IAE	921 SUFP
budgété	**320**	**100**	**120**	**100**
réalisé	280	80	100	100
taux de réalisation	88%	80%	83%	100%
non réalisé	**40**	**20**	**20**	**0**
en taux	13%	20%	17%	0%

RCG - Participations aux charges communes - frais de gestion sur rech	
budgété	**300**
réalisé	288
taux de réalisation	96%
non réalisé	**12**
en taux	4%

Dispositifs de compensation de dépenses de masse salariale – chaires mixtes et PEC

Compensation MS - chaires mixtes	2018	2017
budgété	**551**	**453**
réalisé	778	484
taux de réalisation	141%	107%
delta	**-227**	**-31**
en taux	-41%	-7%

Compensation MS - PEC	2018	2017
budgété	**419**	**786**
réalisé	382	753
taux de réalisation	91%	96%
delta	**37**	**33**
en taux	9%	4%

Contribution Vie Etudiante et de Campus (CVEC part 2018) :

L'article L841-5 du code de l'éducation fixe une contribution vie étudiante de campus (CVEC) d'un montant de 90 € pour l'année universitaire 2018-2019. Conformément au décret n°2018-564 du 30 juin 2018 cette contribution est collectée par le CROUS et une partie est reversée à l'Université de la Réunion pour chaque étudiant inscrit. Pour l'année universitaire 2018-2019 le montant de la CVEC est estimé 41 € par étudiants inscrit soit 601 K€. 25% ont été versés par le CROUS en 2018 et ont été comptabilisés comme une avance client comme préconisé dans la circulaire du 5 décembre 2018 relative au dispositif de gestion transitoire de la CVEC.

Autres recettes à cractère général (DLHS-DP-DSI) :

Autres recettes à caractère général (FD130)	DLHS - locations et repro.	DP - refact. Fluides + MAD	DSI - location serveurs
budgété	**120**	**243**	**120**
réalisé	192	303	88
taux de réalisation	160%	125%	73%
non réalisé	**-72**	**-60**	**32**
en taux	-60%	-25%	27%

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

donnnées en K€	conso 2017 (pour mémoire)	Budget 2018 BI + BR1 + BR2	CONSO 31/12/18	%	DISPO (non conso)	%
Centre de coût DFC	104	115	89	77,5%	26	22,5%
Centre de coût DAJ	20	21	19	91,0%	2	9,0%
Centre de coût DSI	499	540	555	102,8%	-15	-2,8%
Centre de coût ADM	320	301	309	102,7%	-8	-2,7%
TOTAL 931	943	977	973	99,5%	5	0,5%

Les principales dépenses autour de ces centres de coût se déclinent comme suit :

- Principales dépenses liées à la gestion financière
- Commissaires au comptes (audit legal) : 35 935 €

- Frais TPE Carte bancaire : 5 000 €
- Prestation de paye à facon DRFiP de La Réunion : 30 937 €
- Frais de publicité (marchés publics) : 24 955 €
- CFC - redevance copies d'œuvres : 35 027 €
- reversement DI IAE de paris suite perception DI : 3 655 €
- reversement DI MEEF Mayotte percéption DI :21 683 €

- Principales dépenses liées aux affaires juridiques

- Frais irrépétibles / frais honoraires : 7 260 €
- Frais procédures : 2 486 €
- Intérêts payés (moratoires) : 1 233 €
- Assistance juridique ponctuelle : 6 619 €

- Dépenses liées aux redevances et abonnements

- LOGICIELS – gestion DUN : 57 117 €
- ADHESIONS UNT – gestion DUN : 16 754 €
- LOGICIELS – gestion DSI : 289 191 €
- LIGNES/LIAISONS – gestion DSI : 79 873 €
- AUTRES REDEVANCES – gestion DSI : 67 043 €

- Dépenses liées à l'évenementiel

déjeuners de travail : 6 073 €
collations instances CA : 3 721 €
Evénement personnel UR : 34000 €
Séminaires : 21 824 €
colloque universités ultra-marines + CPU : 71 774 €
AMO spsi (prestation exécutée dernier trimestre 2017) : 36 999 €

A noter que l'audit sur la dépense et la commande publique n'a pu être mis en oeuvre et a été déprogrammé.

1.3 Communication

Données sur 932 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018			
BUD AE	ENV		
	DEP	Total DE	REC
Étiquettes de lignes	FONCT		
NA / pfi suivi de crédits			
NA	93 241	93 241	0
FD010	93 241	93 241	
FD110			0
Total général	93 241	93 241	0

RECETTES CONSOMMEES EN 2018		
Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-5 073	
FD110	-5 073	non bud
Total général	-5 073	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018			
Conso AE	DF		
Étiquettes de lignes	D115	Total gé	Taux
NA / pfi suivi de crédits			
NA	93 066	93 066	100%
FD010	93 066	93 066	
Total général	93 066	93 066	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 932

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	135 298
909PAYUR	25 973
Total général	**161 271**

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
909PAYETAT	135 298
909PAYUR	25 973
Total général	**161 271**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget du service communication n'a pas fait l'objet de dotation complémentaire en 2018.

Avec un taux d'exécution proche de 100%, le service a pu sécuriser les actions de communications qui étaient programmées avec la mise en place progessive de la nouvelle identité de l'établissement (logo) :

- Supports de communication marque UR : Pochette intitutionnelle, plaquette accueil du personnels, carte de visite, maquettes divers (flyer, affiche, carton d'invitation, formulaire) pour les services / composantes, fournitures UR ;
- Campagne de communication (portes ouvertes, inscriptions, formations) – média papier, numérique, réseau sociaux ;
- Acquisition d'un outil panorama presse accessible ;
- Renouvellement des abonnements d'achat d'image, photo et gestion pour les services et composantes ;

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Ne concerne pas le service

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- 60% du budget est consacré à des prestations de service (55 596 €), accompagnement agence (18 457 €), des impressions et objets publicitaires (37 139 €). 37% concernent les abonnements (17 759€), les relations presse (10 321€) ainsi que les insertions publicitaires (6 153 €). Enfin, 3% pour les dépenses de fonctionnement, fournitures, missions.

- Poste en forte augmentation : en 2018 le service communication procédé au renouvellement des supports de communication (papier, signalétique, numérique, plaquette, web, objet publicitaire) suite à changement d'identité de l'établissement.
- Poste en forte diminution :
  - abonnement média papier suite à négociation des tarifs pour optimiser le coût et favoriser un support média numérique plus performant.
  - les dépenses en fonctionnement qui auparavant comprenait des prestations de bouche. Celle-ci ont été réduit de 7.7%.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

2. Formation, réussite et vie universitaire

2.1 Pôle formation et vie universitaire

Données sur 927 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / Étiquettes de lignes	ENV DEP FONCT	INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
X231CVEC	18 857	5 500	24 357	
FD010 (SCSP/RCG)	0		0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	18 857	5 500	24 357	
X927CORD	19 878		19 878	-18 760
FD010 (SCSP/RCG)	1 300		1 300	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	18 578		18 578	-18 760
X927FBVE	48 940	1 000	49 940	
FD010 (SCSP/RCG)	48 940	1 000	49 940	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	0		0	
X927FISP	95 080	32 715	127 795	
FD010 (SCSP/RCG)	95 080	32 715	127 795	
X927FOVE	2 560		2 560	
FD010 (SCSP/RCG)	2 560		2 560	
X927FSDI	55 000		55 000	
FD010 (SCSP/RCG)	55 000		55 000	
X927PROJ	42 733	47 548	90 282	
FD010 (SCSP/RCG)	42 733	47 548	90 282	
X927SCIV	48 088		48 088	-4 400
FD010 (SCSP/RCG)	43 688		43 688	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	4 400		4 400	-4 400
Total général	331 137	86 763	417 900	-23 160

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / Étiquettes de lignes	DF D115 PILOTAGE ET SUPPORT	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/ SPORT	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
X231CVEC		24 164		24 164	99%
FD010 (SCSP/RCG)		0		0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		24 164		24 164	
X927CORD		19 878		19 878	100%
FD010 (SCSP/RCG)		1 300		1 300	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		18 578		18 578	
X927FBVE	0	49 554		49 554	99%
FD010 (SCSP/RCG)		49 554		49 554	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	0	0		0	
X927FISP	3 452	156 916	4 000	164 368	129%
FD010 (SCSP/RCG)	3 452	156 916	4 000	164 368	
X927FOVE		2 560		2 560	100%
FD010 (SCSP/RCG)		2 560		2 560	
X927FSDI		54 028		54 028	98%
FD010 (SCSP/RCG)		54 028		54 028	
X927PROJ		90 126	156	90 282	100%
FD010 (SCSP/RCG)		90 126	156	90 282	
X927SCIV	1 022	41 423		42 445	88%
FD010 (SCSP/RCG)	1 022	40 343		41 365	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		1 080		1 080	
Total général	4 474	438 649	4 156	447 279	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC Compte	lib compte cg	Mois FD110 SUBV. AUTRES (RP/RA)	Total général
74112000	Sub & fin - Autres	-25 859	-25 859
Total général		-25 859	-25 859
		budget	-23 160
		taux exéc	112%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 927

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
927 DSVE	685 630
909PAYETAT	566 264
909PAYUR	119 365
927 PFVU	96 048
909PAYETAT	51 819
909PAYUR	44 229
Total général	781 678

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	D201 SERVICES AIDES ETUDIANT	Total général
927 DSVE	685 630		685 630
909PAYETAT	566 264		566 264
909PAYUR	119 365		119 365
927 PFVU	94 189	1 859	96 048
909PAYETAT	51 819		51 819
909PAYUR	42 371	1 859	44 229
Total général	779 819	1 859	781 678

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget du pôle regroupe l'activité du pilotage de la formation, la vie universitaire et la vie étudiante.

Pour l'exercice 2018, le budget initial a été abondé exceptionnellement :

- INVESTISSEMENT : reliquats sur le budget 922-PROFIL sur 927-FVU-FISP (23 k€) ;
- FONCTIONNEMENT : indemnités de services civique sur 927 sciv-01 (8,7 k€).

Le programme « innovations pédagogiques » n'a pas été lancé en raison du vote tardif du budget (février 2018) : le lancement d'un appel à projet à compter de cette date aurait réduit les délais de mise en œuvre des projets sur l'exercice 2018 (compte-tenu des situations déjà observées en 2017). Par conséquent, ce programme a été ventilé sur des interventions spécifiques sur demandes justifiées des composantes (report du programme 2017, remplacement d'équipements pédagogiques défaillants).

Trois observations en lien avec des basculements entre programme de financement (EOTP : adresse budgétaire permettant un suivi spécifique) du même centre financier :

- Bascule de 5 000 € du X927FSDI (Fonds de Solidarité et de Développement des Initiatives Étudiantes) vers le X927FBVE (Bureau Vie Etudiante) en fonctionnement car il n'y a eu qu'une seule commission F.S.D.I.E en 2018 ;
- Changement de masse de 10 000 € de l'investissement au fonctionnement pour le X927FBVE car les dépenses d'investissement ont été effectuées sur le X231 CVEC (Contribution à la Vie Etudiante et de Campus);
- Changement de masse de 1 000 € du fonctionnement à l'investissement sur le X927FBVE01 pour permettre une dépense mutualisée BVE et mission handicap pour la prise en charge d'un étudiant porteur de handicap.

Mis à part les commentaires susmentionnés, les budgets ouverts n'appellent aucune autre remarque.

Globalement les enveloppes sont consommées conformément aux prévisions établies par le service avec des taux de consommation compris entre 97% et 100%.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes ont bien été budgétées sur le budget initial.

Les recettes du dispositif « cordées de la réussite) ont été utilisées intégralement (100%). Celui de l'agence de service civique, à hauteur de 88% par l'absence de certains stagiaires à la formation PSC1 de la Croix-Rouge.

Concernant la vie étudiate, les moyens du service sont constitués exclusivement des dotations établissement à l'exception des 25 000 € de recettes affectées liée à l'entrée en vigueur de la C.V.E.C. Le service ne dispose pas de recettes propres.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Sur l'exercice 2018, le Service Vie Universitaire (SVU) a été positionné sur la gestion de 5 programmes de financement (EOTP) du Centre financier:

- X927 BVE (Bureau Vie Etudiante) pour un montant de 49 940 € dédié au fonctionnement du BVE avec un taux de consommation de 99% ;
- X927 FSDIE (Fonds de Solidarité et de Développement des Initiatives Étudiantes) pour un montant de 55 000 € dédié aux appels à projets au titre du FSDIE avec un taux de consommation de 98 % ;
- X927 OVE (observatoire Vie Etudiante) pour un montant de 2 560 € dédié au fonctionnement de l'OVE avec un taux de consommation de 100 % ;

- X231 CVEC (Contribution à la Vie Etudiante et de Campus) pour un montant de 25 000 € dédié à l'amélioration des conditions de vie et d'étude et à la dynamisation de la vie de campus avec un taux de consommation de 97 % ;

Une partie du X927 PROJ pour un montant de 30 000 € dédié aux appels à projets au titre du soutien aux associations et aux personnels pour un taux de consommation de 100 % sur l'enveloppe gérée par le SVU.
Sur les enveloppes dédiées aux appels à projets, 100% de nos dépenses sont constitués de subventions (imputés sur le code NACRE XC.27).
Sur les enveloppes dédiées au fonctionnement, globalement, les dépenses concernent majoritairement des prestations de gardiennage et sécurité (code NACRE BC.01) et des services d'animation culturelle (code NACRE CD.31). Les autres dépenses sont non significatives.

Compte tenu de l'arrivée des moyens de la C.V.E.C en fin d'exercice budgétaire, il a été décidé d'utiliser l'enveloppe pour faire face aux dépenses d'investissement programmées sur deux champs :

- Equipement des MDE sur l'ensemble des sites de l'établissement ;
- Equipement des épiceries sociales et solidaires.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Pas d'observation

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

2.2 Service Commun de Documentation

Données sur 920 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / Étiquettes de lignes	ENV DEP FONCT	DEP INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	755 700	25 600	781 300	-15 200
FD010 (SCSP/RCG)	738 300	25 600	763 900	
FD020 (DROITS INSCR.)	15 000		15 000	-15 000
FD030 FORM. CONTINUE (RP)				0
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)	0		0	
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	2 400		2 400	-200
NA	0	0	0	
Total général	755 700	25 600	781 300	-15 200

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / Étiquettes de lignes	DF NA	D105 BIBL/DOCUMENTATION	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA	193	778 850	1 546	780 589	100%
FD010 (SCSP/RCG)	193	768 945	1 546	770 684	101%
FD020 (DROITS INSCR.)		0		0	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)		9 905		9 905	413%
FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)		0		0	
NA		0		0	
Total général	193	778 850	1 546	780 589	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC / Compte	lib compte cg	Mois FD030 FORM. CONT. (RP)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
70653000	Redevances	-14 702		-14 702
70880000	Autres produits d'ac		-5 394	-5 394
Total général		-14 702	-5 394	-20 096
			budget	-15 200
			taux exéc	132%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 920

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	3 818 660
909PAYUR	200 218
Total général	**4 018 877**

DOMAINE FONCTIONNEL	D105 BIBL/DOCUMENTATION
909PAYETAT	3 818 660
909PAYUR	200 218
Total général	**4 018 877**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget initial du SCD n'a pas fait l'objet de dotations supplémentaires en 2018. Il est en légère augmentation comparé à 2017.

Avec un taux d'exécution proche de 100%, le SCD a pu mener de nombreux projets et faire face aux imprévus durant l'écoulement de l'exercice budgétaire :

- Acquisitions des ouvrages (monographies et périodiques)
- Documentation électronique
- Prêt entre bibliothèques
- Renouvellement et équipement en mobilier
- Renouvellement du parc informatique
- Formation

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes du SCD sont composées des inscriptions, de la foire aux livres et du photomaton. Les estimations effectuées sur la base des exercices précédents correspondent au réalisé.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- 75% du budget est consacré à l'achat d'ouvrages (156 Kf), de périodiques (160 KF) et de documentation électronique (285 Kf). S'agissant des dépenses de fonctionnement, 30% concernent l'équipement des ouvrages (42 Kf), 23% le mobilier (34 Kf) et 21% le parc informatique (32 Kf).
- Poste en forte augmentation : en 2018 le SCD a procédé au renouvellement du mobilier (chaises pour le public, borne d'accueil)
- Poste en forte diminution : le contrat de maintenance du matériel antivol a été réduit de 50%, renégocié par la nouvelle directrice à son arrivée début 2018. La mutualisation des imprimantes et copieurs a permis également une réduction du coût des consommables.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Pas d'observation

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Ne concerne pas le SCD

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

2.3 PROFIL

Données sur 922 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
Étiquettes de lignes	DEP FONCT	DEP INVEST	Total DEP	REC
NA / pfi suivi de crédits				
NA	91 000	0	91 000	-6 042
FD010 (SCSP/RCG)	91 000	0	91 000	
FD110 SUBV AUTRES (RP/RA)				-6 042
FD120 FONDATIONS (RA)				0
NA	0		0	0
Total général	91 000	0	91 000	-6 042

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE Étiquettes de lignes	DF D101 FI/FC LICENCE	D103 FI/FC DOCTORAT	D105 BIBL/DOCUMENTATION	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	D201 SERVICES AIDES ETUDIANTS	DZ PREST. INTERNES	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits								
NA	25 042	7 399	5 071	-530	43 940	7 461	88 384	97%
FD010 (SCSP/RCG)	25 042	7 399	5 071	-530	43 893	7 461	88 336	
NA	0			0	48		48	
Total général	25 042	7 399	5 071	-530	43 940	7 461	88 384	

RECETTES COMPTABLES EN 2018 (facturation/rattachement)

REC		Mois	
Compte	lib compte cg	FD120 FONDATIONS (RA)	Total général
74600000	Dons et legs	-2 000	-2 000
Total général		-2 000	-2 000
		budget	-6 042
		taux exéc	33%

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 922

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD090 SUBV REGION (RP/RA)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	974 128			974 128
909PAYUR	92 362		5 151	97 513
909HCFI	5 116	4 796		9 912
Total général	1 071 606	4 796	5 151	1 081 553

DOMAINE FONCTIONN	D101 FI/FC LICENCE	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/SPORT	D201 SERVICES AIDES ETUDIANT	Total général
909PAYETAT	175 731		798 397	974 128
909PAYUR	10 469	607	86 436	97 513
909HCFI	9 747		166	9 912
Total général	195 947	607	884 999	1 081 553

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Par rapport au budget initial voté, le PROFIL disposait de :

- 140 000 euros en fonctionnement,
- 3 000 euros en investissement,
- 6 042 euros en vacations,
- 66 261 euros pour l'enveloppe des tuteurs.

Sur la partie Fonctionnement, le Vice-président du conseil d'administration en charge de la formation et de la vie universitaire a demandé au service d'analyser ses activités pour essayer de dégager une enveloppe en solidarité avec les autres services. Le PROFIL a dégagé une première enveloppe de 25 000 euros sur la partie fonctionnement.
Sur les 115 000 euros restants, il a été demandé de compléter cette première enveloppe. Au final, le PROFIL a disposé de 91 000 euros.

Des projets qui étaient dûment budgétés n'ont donc pas pu être mis en œuvre.

Sur la partie Investissement, il était prévu 3 000 euros pour équiper le nouveau directeur du PROFIL. Le poste étant toujours vacant, cette somme a été rétrocédée au VPCA FVU sur sa demande.

Sur la partie Vacations, la somme de 6 042 euros faisait référence à la précédente convention ministérielle. Il s'avère que la convention a été de 5 208 euros. Les dépenses ont été ajustées en conséquence. Ces dernières s'élèvent à 5 193 euros.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Au niveau des recettes, le PROFIL met en œuvre un dispositif de formation, le DU CPESIP. Ce DU (diplôme universitaire) est financé par recettes affectées (convention Région et convention ANRU – PIA Jeunesse). Néanmoins, depuis 2018, les heures complémentaires des titulaires de l'Université ne sont plus prises en charge par la Région Réunion. Les personnels de l'Université n'ayant pas fourni les justificatifs demandés par l'ANRU ne peuvent pas être pris en charge par l'ANRU – PIA Jeunesse. Ils sont, de facto, pris en charge sur les ressources de l'établissement.

De plus, le PROFIL ne dispose que de deux psychologues de l'éducation nationale (PsyEN) à mi-temps ce qui correspond donc à 1 ETP.

Or les demandes liées à des problématiques d'orientation sont grandissantes et parfois sur des périodes courtes (Période de formulation de vœux sur Parcoursup, Période de réorientation, vague dérogatoire 1 et 2 etc.). Le PROFIL demande chaque année des postes de PsyEN pour compléter l'équipe en place. En cours d'année, M. Le Vice-Président du conseil d'administration en charge de la formation et de la vie étudiante a donné son accord pour la réalisation d'heures complémentaires pour ces Psy-EN afin de tenter de répondre à la demande.

Le PROFIL dispose de recettes fléchées pour l'OFIP. Il s'agit d'un soutien financier du ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation pour la collecte des données sur l'insertion professionnelle des diplômés.

Au niveau du budget, nous reportons la somme obtenue l'année précédente en recettes et nous l'ajustons en fonction de la convention que nous réceptionnons en février.

Cette convention est utilisée exclusivement sur le recrutement de vacataires pour réaliser les enquêtes téléphoniques.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Au niveau du PROFIL, il a été mis en place un tableau de suivi des dépenses par masse (fonctionnement, investissement et masse personnels pour les vacations et heures complémentaires). Les données proviennent de SIFAC et du journal des salaires.

Les postes de dépenses ont été définis par rapport au fonctionnement du pôle. En effet, le PROFIL est un pôle constitué de 3 services (le SUAIO, le BAIP, l'OFIP) ainsi qu'une cellule pour la partie formation.

- Pour les activités mutualisées, il a été mis en place un poste : « Missions supports ». Ce poste comprend, par exemple, les achats de licence spécifiques à l'orientation et insertion professionnelle comme InfoHorizon, les achats de journaux, des publications et insertions dans la presse ou encore les frais de déplacement etc.
- Le poste de dépenses « Activités PROFIL » comprend notamment le fonctionnement de la COFIP, les espaces métiers et carrières. Ce sont des activités portées à l'échelle du pôle.
- Les missions spécifiques du service font l'objet de rubriques budgétaires distinctes :
  - « projets en accueil, orientation et information » ;
  - « projets en aide à l'insertion professionnelle » ;
  - « le PSC1 » ;
  - « les activités de l'OFIP » ;

- « le CPESIP » pour la cellule formation

Il a été différencié la formation (DU CPESIP) et la certification (PSC1) qui ne relèvent pas des mêmes recettes. Il est à noter que le PROFIL est centre certificateur pour le PSC1 mais ne dispose plus de formateur référent depuis le départ à la retraite de l'enseignant affecté à cette mission. Aucun recrutement n'a été fait en ce sens.

La politique d'investissement du PROFIL vise à remplacer les matériels obsolètes dépassant 800 euros et à équiper le poste de travail du nouveau directeur. Le poste étant vacant depuis 2015, lors du recrutement, il conviendra de trouver un local et l'équiper.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Suite à la baisse d'effectifs au sein du pôle, les personnels sont mutualisés sur 2 voire tous les services.

Dans les campagnes emplois précédentes, le PROFIL a perdu des titulaires. Le recrutement de contractuels est donc nécessaire pour la mise en œuvre des missions du PROFIL.

Le PROFIL souffrant d'un déficit structurel en Psy EN et en enseignants, le recours aux heures complémentaires devient nécessaire.

De même des dépenses de personnels supplémentaires seraient nécessaires pour compléter nos actions en faveur des étudiants : recrutement de conseillers en projet personnel et professionnel pour étoffer notre pôle de conseils et d'accompagnement.

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Le poids est cohérent. L'action du service est principalement ciblée sur les lycéen·ne·s et étudiant·e·s en licence. Le Profil compte néanmoins développer l'offre de service sur les doctorants et les masters 2 par la mise en place d'ateliers en orientation et insertion professionnelle.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Le PROFIL met œuvre le diplôme universitaire CPESIP qui fait appel à deux financeurs, la Région Réunion et l'ANRU à travers le programme d'investissement avenir (PIA) Projets innovants en faveur de la jeunesse à La Réunion.

Le DU émarge à la fiche action 1.4 Tremplin Post-Bac pour les bacheliers professionnels qui a été dotée d'une enveloppe de 458 250 euros sur les fonds PIA jusqu'en 2020.

Afin de mobiliser ces fonds, l'Université doit contractuellement trouver un autre co-financeur (1 euro permettant de lever 1 euro). L'Université a donc conventionné avec la Région Réunion pour un montant total de 238 516,84 euros dont 134 909,84 euros qui permettaient de lever les fonds PIA pour la période allant du 1er septembre 2017 au 31 août 2018.

Néanmoins la convention a été signée avec un montant fixe le 9 janvier 2019. Du 1er septembre 2017 au 9 janvier 2019, pour la mise en œuvre du dispositif, l'Université a fonctionné à moyens constants ce qui a généré d'importantes difficultés au niveau des ressources humaines notamment des arrêts maladie et du pilotage de l'action.

De ce fait, au niveau des dépenses, il a été présenté à La Région Réunion, un montant de dépenses de 202 711, 81 euros. Sur ce montant, la Région Réunion a rejeté une dépense de 1 904,86 euros qui correspond aux heures complémentaires d'un titulaire de l'établissement.

Au niveau du PIA, il a été remonté deux demandes d'acompte pour un montant total de 135 605,87 euros. (Acompte 4 : 96 338,99 euros / Acompte 5 : 39 266,88 euros). L'ANRU a validé la totalité des dépenses.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Néant.

2.4 SUMPPS

Données sur 924 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	95 767	9 383	105 150	-32 150
FD010	73 000	0	73 000	
FD090	1 100		1 100	-1 100
FD110	0		0	
FD130	21 667	9 383	31 050	-31 050
NA	0		0	0
X231CVEC	2 864	7 136	10 000	
FD010	0		0	
FD110	2 864	7 136	10 000	
Total général	98 631	16 519	115 150	-32 150

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-31 902	99%
FD090	-1 050	95%
FD130	-30 948	100%
NA	96	
Total général	-31 902	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF				
Étiquettes de lignes	D115	D203	DZ	Total généra	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA	110	102 579	1 562	104 251	99%
FD010	110	72 327	1 160	73 598	101%
FD090		11 561		11 561	1051%
FD110	0	0		0	
FD130		18 690	402	19 092	61%
NA	0	0		0	
X231CVEC		8 298		8 298	83%
FD010		1 225		1 225	
FD110		7 073		7 073	
Total général	110	110 877	1 562	112 549	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 924

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	592 278		592 278
909PAYUR	139 564	43 232	182 796
Total général	**731 842**	**43 232**	**775 074**

DOMAINE FONCTIONNEL	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/SPORT
909PAYETAT	592 278
909PAYUR	182 796
Total général	**775 074**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant .

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget par rapport au budget initial voté et intégré a fait l'objet des dotations complémentaires suivantes:

- Dotation complémentaire de 10 000 € en fin d'année 2018 : contribution destinée à favoriser l'accueil et l'accompagnement social, sanitaire, culturel et sportif des étudiants : la CVEC (Contribution à la Vie Etudiante et de Campus. Cette contribution sera attribuée tous les ans. Dotation à caractère récurrent.
- Subvention de 20 000 € de l'Agence Régionale de Santé (ARS) en réponse à un appel à projets pour la lutte contre les addictions. Opération ponctuelle qui sera peut-être renouvelée si l'ARS lance à nouveau un appel à projets.
- Subvention de 1 100 € de La Région Réunion en réponse à un appel à projets visant à diminuer les conduites addictives des étudiants. Opération ponctuelle qui sera peut-être renouvelée si La Région Réunion lance à nouveau un appel à projets.
- Subvention de 1 050 € de la CGSS Réunion pour l'action « moi(s) sans tabac ». Cette opération est renouvelée tous les ans.

En cours d'année sur le budget du SUMPPS, un transfert de crédit de 17 000 € a été demandé de l'enveloppe Personnel vers l'enveloppe Fonctionnement. La psychologue inscrite au RC est désormais rémunérée sur factures. Précédemment, les prestations étaient payées sous forme de vacations horaires.

En cours d'année sur le budget de la mission handicap (CF 924 HANDICAP) un transfert de crédit de 15 000 € a été demandé de la masse salariale vers la masse fonctionnement. Il s'agissait d'une opération ponctuelle servant à couvrir l'achat de matériels destinés aux étudiants en situation de handicap (fauteuil aménagé, PC, logiciels de correction, table plan incliné…).

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes réalisées (facturées) sur l'exercice avaient été exhaustivement budgétées y compris les recettes attachées aux appels à projets et la CVEC (Contribution à la Vie Etudiante et de Campus).

Concernant la subvention de 20 000 € relative à l'appel à projets lancé par l'ARS « lutte contre les addictions », un avenant à la convention est en cours d'élaboration avec l'ARS afin de pouvoir dépenser le solde non consommé sur l'exercice 2019.

En effet, eu égard aux évènements sociaux de la fin de l'année 2018, le recrutement des « étudiants relais » a été retardé, générant un solde de 4 862 € (Enveloppe Personnel).

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Modèle économique de la gestion des crédits au sein de la composante. Par département ? allocation/réservation d'une enveloppe pour des projets ?

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- analyse des grands postes de dépenses, % dans l'ensemble des dépenses du service ou de la composante
- Postes en forte augmentation (en €, en %, raisons de la hausse)
- Poste en forte diminution (en €, en %, raisons de la baisse)

1- Analyse des grands postes de dépenses :

PSYCHOLOGUES = 52.7 %
PHARMACIE ET AUTRES FRAIS = 18.70 %
MANIFESTATIONS = 6.9 %
REPROGRAPHIE = 4 %
FOURNITURES DE BUREAU ET PETITS MATERIELS = 4 % (sont inclus dans ce poste les PC achetés pour les examens des étudiants en situation de handicap)
DIETETICENS = 3.5%
FRAIS DE TELETRANSMISSION (cartes vitales) = 3.1 %
MATERIEL INFORMATIQUE = 2.7 %
FRAIS DE DEPLACEMENTS = 2.5 %
FRAIS DE FORMATION (pour les médecins) = 1.2%
TELEPHONIE = 0.5 %
ASSURANCE = 0.1 %

2- Poste en forte augmentation :
prestations payées aux psychologues :

Le rôle du psychologue en milieu universitaire est d'accueillir les étudiants en souffrance psychologique et de leur proposer gratuitement des suivis à court, moyen ou long terme. Une demande croissante de rendez-vous avec un psychologue a conduit le service à recruter un 3ème psychologue. Le nombre de consultations a été augmenté de +70%. Nos 3 psychologues sont rémunérés sur facture.

3- Poste en forte diminution : néant

Politique d'investissement et investissements réalisés :

La politique d'investissement du service s'est orientée cette dernière année sur le développement de la prévention dans le domaine de la santé sexuelle. A ce titre du matériel médical (table gynécologique, échographe …) a été acheté sur l'antenne du Moufia.

Pour ce qui concerne l'antenne du Tampon, les investissements restent réduits. Les locaux trop exigus, ne permettent pas d'aménager une salle de soin supplémentaire et de recevoir de nouveaux personnels.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

RESSOURCES ETAT (76%) : sur ces ressources sont rémunérés les fonctionnaires titulaires (ADJAENES, Infirmières, IGE, Technicien et le médecin directeur du SUMPPS en CDI).

RESSOURCES PROPRES (8,80%) : sur ces ressources sont rémunérées les vacations dédiées à la mission handicap (preneur de notes, secrétariat d'examen, aides aux déplacements) et la secrétaire à l'accueil.

RESSOURCES UR (15,20%) : sur ces ressources sont rémunérés le médecin de l'antenne du Tampon du SUMPPS et les vacations pour les étudiants travaillant sur les diverses manifestations organisées par le SUMPPS.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

1. Dotation Etat pour la mission handicap = 90 000 €

En fonction de l'estimation des besoins d'accompagnement des étudiants handicapés inscrits, l'université bénéficie d'une délégation de crédits ministérielle à titre annuel.
Ces crédits sont destinés à contribuer aux financements des aides humaines (aides à la communication, tutorat, soutien...) ou techniques (adaptation de support pédagogique, PC…).
Ces crédits ne peuvent être affectés à l'accessibilité des locaux, aux dépenses de personnels, hormis sous forme de vacations.

2. Contribution Vie Etudiante et de Campus (CVEC) = 10 000 €

Ces crédits complémentaires ont permis d'augmenter l'offre de services autour des actions de prévention en matière de :

- Lutte contre le diabète avec des consultations avec un nutritionniste qui travaille avec l'étudiant afin de lui proposer un équilibre alimentaire adapté
- Santé sexuelle avec l'achat d'un échographe et le recrutement en vacations d'une sage-femme
- Médicale avec l'augmentation des consultations orientées médico-psycho-sociales

3. Subvention de l'Agence Régionale de Santé (ARS) = 20 000 €

Cette subvention qui ne sera peut-être pas renouvelée en 2019, avait pour objet de lutter contre toutes les addictions (tabac, alcool, drogue…). Des étudiants « ambassadeurs santé » ont été recrutés en vacations. Ils ont effectué des maraudes sur les campus afin de discuter de divers thèmes de santé publique avec les étudiants. Des dépliants ont été distribués et une campagne d'affichage éditée. Des petits articles et des posts pour alimenter le facebook du service ont été réalisés.

4. Subvention de la CGSS = 1 050 €

Cette subvention renouvelée tous les ans permet de lancer des campagnes d'affichage pour l'action « moi(s) sans tabac ». Des rencontres avec des psychologues sont également programmées.

2.5 SUAPS

Données sur 925 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	120 810	18 349	139 159	-92 500
FD010	88 651	18 349	107 000	
FD020	28 159	0	28 159	-88 500
FD030				0
FD110	0		0	
FD130	4 000		4 000	-4 000
NA	0		0	
X231CVEC	12 000	15 000	27 000	
FD010		0	0	
FD110	12 000	15 000	27 000	
Total général	132 810	33 349	166 159	-92 500

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-29 000	31%
FD020	0	
FD030	-26 190	30%
FD130	-2 810	70%
Total général	-29 000	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF				
Étiquettes de lignes	D115	D203	NA	Total généra	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA	0	135 151	0	135 151	97%
FD010	0	107 385	0	107 385	100%
FD020		25 766		25 766	92%
FD110		0		0	
FD130		2 000		2 000	50%
NA		0		0	
X231CVEC		26 988		26 988	100%
FD010		0		0	
FD110		26 988		26 988	
Total général	0	162 139	0	162 139	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 925

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD030 FORM. CONTINUE (RP)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	933 003			933 003
909PAYUR	76 759		23 601	100 360
909HCFI	16 411			16 411
909HCFC		3 230	7 702	10 932
Total général	1 026 172	3 230	31 303	1 060 706

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/SPORT	Total général
909PAYETAT			933 003	933 003
909PAYUR		206	100 154	100 360
909HCFI	7 486	1 159	7 765	16 411
909HCFC	3 230		7 702	10 932
Total général	10 716	1 365	1 048 625	1 060 706

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget du service du SUAPS a intégré en cours d'année une dotation complémentaire liée à la CVEC (Contribution à la Vie Etudiante et de Campus) s'élevant à 27k€ supplémentaire réparties sur les dépenses de fonctionnement (+12k€) et d'investissement (+15k).

Cette dotation CVEC a permis également d'abonder les dépenses de Masse Salariale à Hauteur de 53k€ en remplacement des crédit ouverts sur ressources propres. En effet, l'apparition de la CVEC a engendré un changement de gestion des activités physiques et sportives à l'échelle de l'établissement ayant pour conséquence une forte diminution des frais d'inscriptions étudiants dédiés qui sont donc compensés par la CVEC.

Une répartition de la CVEC a été acté à l'échelle de l'Université permettant d'intégrer ces montants dès l'élaboration budgétaires des nouveaux exercices. Ainsi, la dotation complémentaire obtenue en 2018 revêt un caractère ponctuel.

Comme précisé précédemment, l'écart de 27k€ en positif du budget du service est lié uniquement au décret visant à faciliter l'accès aux activités physiques et sportives à la communauté étudiante dont la répartition a été co-construite unanimement par les acteurs avant validation en instances.

Le taux d'exécution du budget alloué au SUAPS en 2017 s'élevait à 99,4% alors que celui du budget 2018 se monte à 97,6% (Soit un montant de 2 969 €). Il est à noter que les dépenses sur dotation établissement et sur dotation CVEC ont un taux de consommation de 100%. Ainsi, le delta se porte sur la consommation des Ressources propres. L'écart entre le budget alloué et le budget consommé représente 2 969 € qui s'explique principalement par une volonté d'adapter les dépenses du service aux dotations et recettes propres qui seront

réellement perçues. Au final, l'écart entre les dotations et recettes réellement perçues par le service et les crédits consommés s'élève à 1 234 €.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes ont été exhaustivement budgétés en qualité. Néanmoins, les changements organisationnels de la CVEC ont fortement impacté la quantité des ressources propres qui avaient été intégrées au Budget Primitif 2018. La dotation CVEC a compensé les pertes en RP alors que les consommations associées à ces RP ont été prudentes comme le précise le paragraphe précédent.

Concernant le niveau de réalisation, on constate légère surestimation des frais d'inscription et des locations d'infrastructures sportives du fait de nouveau mode de gestion des APS dans l'établissement pour répondre au Décret CVEC.

La prévision des ressources propres a été difficile à anticiper avec le changement d'organisation imposé par la CVEC. Sur les 28 159 € de crédits ouverts en FD020, la consommation a été de 25 766€ (soit 92%) pour des recettes s'élevant finalement à 26 190€ (soit 98,4% de consommation du réel). Par ailleurs, les recettes attendues des locations des infrastructures sportives ont été revues à la baisse du fait d'une offre de formation plus conséquente en rapport à la mise en œuvre de la CVEC. Sur les 4 000 € de crédits ouverts en FD130, la consommation a été de 2 000 € (soit 50%) pour des recettes s'élevant finalement à 2 810 € (soit 71,2%). Au final, l'écart entre les dotations et recettes réellement perçus par le service et les crédits consommés s'élève à 1 234 € (solde positif).

En résumé, les recettes des frais d'inscriptions (FD020) et des locations des infrastructures sportives (FD130) sont légèrement inférieures au Budget mais leur consommation a été maîtrisée comme indiqué précédemment.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Le service fonctionne par centre de coûts pour la gestion de ses dépenses. Cette organisation permet de faire ressortir les grandes masses et reflète globalement les orientations du service lors de l'année N :

- 925MATE - Matériels et équipements pédagogiques et infrastructures
- 925FORM - Enseignements en formations qualifiantes ou personnelles
- 925ADM - Administration générale du service
- 925ANIM - Evénements et animations sportives
- 925CRSU - Associations Sportives Universitaires (Continuité de service, animations et engagement étudiant)

- Analyse des grands postes de dépenses : analyse par centre de coûts
  - 925MATE : 75811€ soit 46,5% du budget consommé
  - 925FORM : 42658€ soit 26% du budget consommé
  - 925ADM : 19909€ soit 12% du budget consommé
  - 925ANIM : 800€ soit moins de 1% du budget consommé
  - 925CRSU : 22961€ soit 0,5% du budget consommé

- Postes en forte augmentation :

En 2018, le poste en forte augmentation concerne les matériels et équipements pédagogiques et infrastructures (925MATE) qui connait une augmentation de 43 275 € représentant 233%.

Cela s'explique par la politique stratégique fixée par le Conseil des Sports de l'UR qui prévoit l'organisation de gros événements sportifs tous les 2 ans et le renforcement de l'investissement en matériels lorsqu'il n'y a pas

d'événements majeurs. L'UR a organisé un Championnat de France Universitaire de Trail couplé avec un trophée international en 2017. Conformément à la politique portée par le CDS, 2018 a permis d'avantage d'investissements alors que 2019 accueillera l'organisation d'un GNDS et d'un CFU Beach-Volley sur le territoire réunionnais.

- Poste en forte diminution :

Pour les mêmes raisons évoquées ci-dessus, le poste en forte diminution en 2018 est celui relatif aux événements et animations (925ANIM) qui connaît une diminution de 33 237 € représentant une diminution de 97,65%.

- Politique d'investissement et investissements réalisés.

Les achats d'investissements du service se font principalement sur des matériels et équipements pédagogiques ou d'infrastructures sportives. En 2018, ces investissements d'un montant de 33 349 € ont concerné :

- Matériels d'infrastructure : Matériel de nettoyage autoporté nécessaire au sol TARAFLEX qui a été mis en place sur budget Patrimoine.
- Equipements pédagogiques : paniers de baskets suite à la réfection partielle du gymnase et Nitrox nécessaire aux activités de plongée du service.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Pas de commentaire particulier

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Néant

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Néant

2.6 SUAC

Données sur 928 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / Étiquettes de lignes	ENV DEP FONCT	Total DE	REC
NA / pfi suivi de crédits			
NA	85 000	85 000	-9 000
FD010	76 000	76 000	
FD020	1 500	1 500	-1 500
FD030			0
FD110	7 500	7 500	-7 500
NA			0
X231CVEC	10 000	10 000	
FD010	0	0	
FD020	0	0	
FD110	10 000	10 000	
Total général	95 000	95 000	-9 000

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-9 165	102%
FD020	0	
FD030	-1 650	110%
FD110	-7 500	100%
NA	-15	
Total général	-9 165	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / Étiquettes de lignes	DF D101	D203	DZ	Total généra	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA		84 363	419	84 782	100%
FD010		83 363	419	83 782	
FD020		0		0	
FD110		1 000		1 000	
X231CVEC	618	9 287		9 905	99%
FD010	618	4 310		4 928	
FD020		0		0	
FD110		4 977		4 977	
Total général	618	93 649	419	94 687	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 928

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	74 658
909PAYUR	57 515
Total général	**132 172**

DOMAINE FONCTIONNEL	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/SPORT
909PAYETAT	74 658
909PAYUR	57 515
Total général	**132 172**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget initial voté en 2018, se répartissait comme suit :

Fonctionnement	Dotation UR	64 000 €
	Subvention Dac OI	10 000€
	Ressources propres	1 500€
TOTAL		**75 500€**
Masse Salariale hors M	MS ANT BIATSS	38 133 €
	Heures complémentaires	3 520 €
TOTAL		**41 653€**
Total global		**117 153€**

Ce budget n'intégrait pas la location Muséa : 24 000€ annuel

Dotation investissement : 1 500€ annuel

La location de la salle Muséa relève d'une convention sur 3 ans avec le Crous.
L'absence de la dotation Muséa a créé des difficultés de fonctionnement au service. Pour y pallier, l'établissement, a abondé le budget de 12 000€ en juillet 2018, afin de payer la première partie de la location.
La seconde partie, 12 000€ n'a pas été abondée sur le centre financier du SUAC, mais elle a été prise en charge par le centre financier « administration générale », le service n'étant pas en mesure de prendre en charge ce montant. Le montant de la location Muséa avait fait l'objet d'une demande lors du dialogue de gestion, mais elle n'a pas été prise en compte, alors que la convention était déjà signée.

Les 1 500€ d'investissement ont été abondés et basculés en fonctionnement à la demande du service, en cours d'année.

La nouveauté de l'année 2018, fut la dotation supplémentaire de la CVEC (Contribution à la Vie Etudiante et de Campus). Le budget a été abondé à ce titre de 10 000€. Bien qu'arrivée tardivement – novembre 2018 - la Direction des Finances et de la Comptabilité a souhaité que la consommation de cette dotation se fasse sur l'année budgétaire 2018. Le report des crédits non consommés ayant été annoncés comme non souhaitables.
Le service Art & Culture a consommé 8 298,15€ des 10 000€ de CVEC sur 2018.
L'intégralité de l'exécution de ce montant ayant été perturbé par les mouvements sociaux de fin d'année (gilets jaunes) qui ont impacté l'activité.

Le service sollicite le report des crédits non consommés (1 701,85€ au titre de la CVEC 2018) sur l'exercice 2019.

Le budget ouvert pour le 928 en 2018 était nettement insuffisant pour répondre aux besoins exprimés. Le budget consommé au 31.12.2018, se répartit comme suit :

Fonctionnement	Dotation UR	64 000 €
		+ 12 000€
	Subvention Dac OI	7 500€
	Ressources propres	1 500€
	CVEC	8 298,15€
	TOTAL	93 298,15€
Masse Salariale	MS ANT BIATSS	38 133 €
	Heures complémentaires	3 520 €
	TOTAL	41 653€
	Total global	134 951,15€

Le taux d'exécution s'élève à 99,67% et ce, malgré les difficultés de fonctionnement rencontrées fin 2018.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes sont de 2 natures :

- La subvention DAC OI dont le montant de 7 500€ a été conforme à la prévision
- Les recettes propres, droits d'inscription au service pour les personnels et les personnes extérieures conformes à la prévision.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Le modèle économique du service Art & Culture est stable et facilement repérable de par sa subdivision en centres de coûts signifiants :

- 928 EVEN : regroupe l'ensemble de l'activité événementielle (spectacles, conférences…) et les postes de dépenses y afférents (sécurité, droits d'auteur…). Il représente 27% du budget global de fonctionnement ;
- 928 ARTI : regroupe l'ensemble de l'activité de pratiques artistiques de loisirs (ateliers, clubs…). Il représente 25% du budget global de fonctionnement ;
- 928 FORM : regroupe l'ensemble de l'activité de formation UEL (Unité d'Enseignement Libre : 2 crédits ECTS) hors UEL payées sur heures complémentaires. Il représente 20% du budget global de fonctionnement ;
- 928 ADM : regroupe l'ensemble des dépenses liées au fonctionnement du service (communication, abonnement, location de salle dont Muséa…). Il représente 21% du budget global de fonctionnement ;

- 928 COOR : regroupe l'ensemble de l'action d'accompagnement du service aux projets culturels des composantes, des services,… (festival du film oriental, science +,…). Il représente 6% du budget global de fonctionnement.

Le plus grand poste de dépense se concentre sur « Autres frais divers » - 70%, puisque la majorité de l'activité se fait sur prestation de service (artistes, associations, professionnels du spectacles, intermittents, institutions culturelles ou prestataires commerciaux culturels).
Le second poste est celui de la location immobilière (18%), la location de la salle Muséa, impactant significativement sur les dépenses.

L'investissement relève d'achats de matériel artistique et musical notamment. En 2018, la dotation en investissement n'a pas été réaffectée sur l'enveloppe Fonctionnement, le service ayant fait l'acquisition d'instruments de musique (guitares d'étude) dont la valeur n'excédait pas 800€ l'unité soit en deçs du seuil d'immobilisation (l'acquisition de matériel plus coûteux qui n'aurait pas permis de renouveler le matériel défaillant.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :
Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Le personnel du service Art & Culture se limite à 3 personnes :

- 1 cat A – MS ETAT : 74 668€
- 2 cat C – Contractuels – MS UR : 57 515€

En 2018, le SUAC a bénéficié de 3 520€ d'heures complémentaires qui permettent de rémunérer les intervenants d'UEL soit, 2 UEL à l'année.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

2.7 Pôle formation professionnel et apprentissage

Données sur 935 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV		
	DEP		Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	
NA / pfi suivi de crédits			
NA	28 000		28 000
FD010	28 000		28 000
FD110	0		0
X935COFI	34 721	5 279	40 000
FD010	34 721	5 279	40 000
FD110	0		0
Total général	62 721	5 279	68 000

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF				
Étiquettes de lignes	D101	D115	D203	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA	5 825	1 538	156	7 519	27%
FD010	5 825	1 538	156	7 519	
FD110			0	0	
X935COFI	19 837		2 645	22 483	56%
FD010	19 837			19 837	
FD110			2 645	2 645	
Total général	25 663	1 538	2 801	30 002	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 935

Néant

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget du CFAUR n'a pas fait l'objet de dotations complémentaires.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Le budget global sert principalement aux reversements aux composantes de formation continue par la procédure des prestations internes.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Consommation à 100% des crédits ouverts au titre des prestations internes sur recettes issues de la taxe d'apprentissage au profit des différentes composantes et différents services de l'Université.

18% des dépenses sont dédiées à la masse salariale du CFAUR et moins de 2% pour le fonctionnement du CFAUR.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Sans objet

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Les apprentis sont intégrés dans les différentes composantes et services de l'Université. Les reversements au composantes et services correspondent à 80% de notre budget initial. Pour le moment nous ne pouvons pas encore donner le pourcentage exacte d'exécution du budget concernant les reversements car nous avons encore le traitement des feuilles d'émargement de septembre à décembre 2018.

De plus, il été prévu selon les demandes d'habilitations un nombre de 180 apprentis et nous avons signé 137 contrats.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Généralement, la convention de financement avec la Région se poursuit jusqu'au 30 juin de l'année suivante.

2.8 SUFP

Données sur 921 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	703 536	17 000	720 536	-1 838 621
FD010	0		0	
FD020				-445 387
FD030	550 839	17 000	567 839	-1 109 882
FD040	145 608		145 608	
FD090				-283 352
FD110				0
FD120	0		0	
FD130	7 089		7 089	0
NA	0		0	0
Total général	**703 536**	**17 000**	**720 536**	**-1 838 621**

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-1 701 204	93%
FD020	-243	non bud
FD030	-1 351 824	87%
FD090	-315 256	111%
FD110	-15 000	non bud
FD130	8 253	non bud
NA	-27 135	??
Total général	**-1 701 204**	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF					
Étiquettes de lignes	D101	D102	D115	DZ	Total général	
NA / pfi suivi de crédits						
NA	273 211	46 502	-857	154 704	473 560	66%
FD010			0		0	
FD030	271 398	43 977	370	154 704	470 448	66%
FD040	0				0	
FD120			-46		-46	
FD130	0				0	0%
NA	1 813	2 524	-1 180		3 158	
Total général	**273 211**	**46 502**	**-857**	**154 704**	**473 560**	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 921

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD030 FORM. CONTINUE (RP)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	717 223			717 223
909PAYUR	2 485	640 271	1 080	643 836
909HCFC		349 428		349 428
Total général	**719 708**	**989 699**	**1 080**	**1 710 486**

DOMAINE FONCTIONN	D101 FI/FC LICENCE	D102 FI/FC MASTER	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	Total général
909PAYETAT	717 223			717 223
909PAYUR	627 953	15 425	457	643 836
909HCFC	212 189	137 238		349 428
Total général	**1 557 365**	**152 664**	**457**	**1 710 486**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget initial du service n'a pas fait l'objet de dotations complémentaire ou de modifications

Les écarts entre prévisions budgétaires et réalisations pour la partie recettes proviennent principalement de formations non ouvertes (par manque d'effectifs) ou de délais trop importants dans la notification de crédits qui n'ont pas permis de facturer dans les temps.

Le budget prévisionnel 2018 en dépenses avait été revu à la hausse en raison d'achats conséquents prévus pour certaines formations.

Ces achats principalement de matériels spécialisés pour des formations médicales n'ont pu être réalisés en raison de la complexité des opérations à réaliser dans les délais impartis.

Par ailleurs, le taux d'exécution en dépenses est également en baisse car plusieurs gros postes n'ont pu être réalisés (PI ESPE, PI UFR Droit, UFR ST)

Les années précédentes, le taux d'exécution se situait autour des 90% et de 100% en 2017.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Toutes les recettes réalisées faisaient partie du prévisionnel annoncé dans le budget 2018.

Le niveau de réalisation est inférieur au prévisionnel principalement en raison de facturations qui n'ont pu être réalisées dans le temps de l'exercice, en particulier les achats de place de la Région.

Par ailleurs, des recettes prévisionnelles telles que l'accompagnent sur la VAE collective avec la Chambre d'Agriculture n'ont pu être réalisées du fait de la décision de report de cet organisme.

Par ailleurs, la majorité des accompagnements VAE n'a pu être réalisée en raison de l'absence prolongée et non remplacée de la responsable (11mois).

La facturation de certaines autres formations a été également minorée en raison des absences non facturables des stagiaires, les abandons ou désistements en cours de formation.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Les crédits sont gérés globalement au niveau du service.

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- Analyse des grands postes de dépenses : le poste investissement a été revu à la hausse de 5 000€ à 18 000€
- Poste en forte diminution :Locations de salles extérieures, carburants, téléphonie, réceptions

Politique d'investissement et investissements réalisés :
Equipement des formations et renouvellement des équipements des personnels (ordinateurs portables, vidéoprojecteurs)

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Les dépenses de personnel Etat n'entrent pas dans le budget sur ressources propres du service à l'exception des deux postes gagés formation continue.

Les dépenses de personnel UR payées sur ressources propres concernent majoritairement les ANT mais sont en diminution réussite concours de 4 ANT en 2017/2018.

Les dépenses CEV sur ressources propres restent relativement constantes.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

2.9 P2ER

Données sur 934 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018			
BUD AE	ENV		
	DEP	Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT		
NA / pfi suivi de crédits			
NA	25 422	25 422	-2 422
FD010	23 000	23 000	
FD040	2 422	2 422	-2 422
FD070	0	0	
FD090	0	0	
FD110	0	0	0
Total général	25 422	25 422	-2 422

RECETTES CONSOMMEES EN 2018		
Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-5 187	
FD040	0	0
FD110	-5 187	non bud
Total général	-5 187	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018						
Conso AE	DF					
Étiquettes de lignes	D101	D115	D201	D203	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits						
NA	22 275	0	668	480	23 423	92%
FD010	20 463	0	668	0	21 131	92%
FD040	1 812			480	2 292	95%
FD070		0			0	
FD090	0				0	
FD110	0				0	
Total général	22 275	0	668	480	23 423	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 934

Néant

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

2.10 CFA

Données sur 929 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018			
BUD AE	ENV		
	DEP	Total DE	REC
Étiquettes de lignes	FONCT		
NA / pfi suivi de crédits			
NA	0	0	-584 144
FD040	0	0	-584 144
FD090			0
FD120			0
NA	0	0	
Total général	0	0	-584 144

RECETTES CONSOMMEES EN 2018		
Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-587 002	
FD040	-584 144	100%
FD090	-2 858	non bud
FD120	0	
Total général	-587 002	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 929

Néant

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une ou plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget du CFAUR n'a pas fait l'objet de dotations complémentaires.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Le budget global sert principalement aux reversements de composante

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Taux d'exécution de 100% concernant la Taxe d'Apprentissage qui est utilisée en totalité dans le cadre des prestations internes pour les différentes composantes et services de l'Université.

Seuls 18% du budget sont dédiés à la masse salariale du CFAUR et moins de 2% pour le fonctionnement du CFAUR.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Néant

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Sans objet

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Les apprentis sont intégrés dans les différentes composantes et services de l'Université. Les reversements aux composantes et services correspondent à 80% du budget initial. Une partie des reversements restent à effectuer en l'absence de traitement des feuilles d'émargement de septembre à décembre 2018.

De plus, il a été prévu selon les demandes d'habilitations un nombre de 180 apprentis. Or seulement 137 contrats ont été signés en 2018

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

La convention avec la Région s'exécute jusqu'au 30 juin de l'exercice suivant.

3. Recherche et valorisation

Données sur 926 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lig	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	612 621	59 204	671 825	-9 601
X926CIRC	1 000		1 000	
X926DREC	32 000		32 000	
X926EDCO	59 080	2 300	61 380	
X926EDSH	24 810	1 000	25 810	
X926EDST	23 810	1 000	24 810	
X926EXPE	60 000		60 000	
X926FBIO	0		0	
X926FEDE	236 827	13 173	250 000	
X926FREC	44 000		44 000	
X926FSCI	20 000		20 000	
X926INCI	150 000		150 000	
X926MIXT	100 000	0	100 000	
X926OTEC	0		0	0
X926PSCI	254 119	39 431	293 550	
X926SDOC	0		0	
X926THES	240 000		240 000	
XPSOURCE	4 560		4 560	
Total général	**1 862 827**	**116 108**	**1 978 935**	**-9 601**

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	
NA / pfi suivi de crédits		
NA	**9 309**	-0,969622
FD040	-4 700	0,9808013
FD060	-1 964	non bud
FD110	-228	65%
FD130	16 202	???
NA	0	
Total général	**9 309**	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF														
Étiquettes de ligne	D101	D102	D103	D106	D107	D108	D110	D111	D112	D113	D115	DZ	NA	Total géné	Taux
NA / pfi suivi de crédits															
NA		0	28 181	134 884	36 577	99 644	49 491	135 833	129 499		-125	10 168	523	624 673	93%
X926CIRC									549					549	55%
X926DREC									30 634				0	30 634	96%
X926EDCO	421		54 531			488		0				140		55 580	91%
X926EDSH			24 062					0	0					24 062	93%
X926EDST			18 089	2 169		1 500	0							21 758	88%
X926EXPE									37 747		17 113			54 860	91%
X926FBIO				0		0								0	#DIV/0!
X926FEDE			0	64 292		3 542	18 911	7 805	140 746	500	0	2 706	0	238 501	95%
X926FREC								3 088	27 446		4 352	1 199		36 086	82%
X926FSCI									6 721			2 646		9 367	47%
X926INCI				1 054					84 854					85 908	57%
X926MIXT				78 096			809		19 749		0	44		98 698	99%
X926OTEC						-6								-6	#DIV/0!
X926PSCI				75 056					189 198		0			264 254	90%
X926SDOC			0											0	#DIV/0!
X926THES			125 007	900		0	2 709	215	9 622	784	0	2 577		141 813	59%
XPSOURCE									4 560					4 560	100%
Total général	**421**	**0**	**249 869**	**356 450**	**36 577**	**105 167**	**71 920**	**146 941**	**681 325**	**1 284**	**21 340**	**19 479**	**523**	**1 691 295**	**85%**

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 926

FONDS	909PAYETAT	909PAYUR	909HCFI	909PAYUR	
926 PLATEFORME PR	720 937	302 919	2 922		1 026 778
926 DOCTORANTS		730 123			730 123
926 CEMOI	2 262 666				2 262 666
926 CEPOI	402 781				402 781
926 CRJ	2 059 398				2 059 398
926 CYROI	132 526				132 526
926 DETROI	981 255			5 369	986 624
926 DIRE	1 419 021				1 419 021
926 DSIMB	236 238				236 238
926 ECOMAR	46 031				46 031
926 ENTROPIE	701 441				701 441
926 ESP DEV	423 367				423 367
926 ICARE	1 031 501				1 031 501
926 IRIS	1 010 857				1 010 857
926 LACY	572 090				572 090
926 LCF	557 339				557 339
926 LCSNA	822 921				822 921
926 LE2P	964 004				964 004
926 LGSR	577 199				577 199
926 LIM	1 703 615				1 703 615
926 OIES	1 075 844				1 075 844
926 PIMENT	2 018 217				2 018 217
926 PIMIT	930 522				930 522
926 PVBMT	773 736				773 736
926 QUALISUD	297 959				297 959
Total général	**21 721 464**	**1 033 042**	**2 922**	**5 369**	**22 762 797**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D103 FI/FC DOCTORAT	D106 RECH SCIENCES VIE	D107 RECH MATH.	D108 RECH PHYS.	D110 RECH SCIENCES TERRE	D111 RECH SCIENCES HOMME	D112 RECH TRANSV.	Total général
926 PLATEFORME PR	1 763	1 159						1 023 856	1 026 778
926 DOCTORANTS		730 123							730 123
926 CEMOI							2 262 666		2 262 666
926 CEPOI			402 781						402 781
926 CRJ							2 059 398		2 059 398
926 CYROI			132 526						132 526
926 DETROI			986 624						986 624
926 DIRE							1 419 021		1 419 021
926 DSIMB					236 238				236 238
926 ECOMAR							46 031		46 031
926 ENTROPIE			701 441						701 441
926 ESP DEV						423 367			423 367
926 ICARE							1 031 501		1 031 501
926 IRIS							1 010 857		1 010 857
926 LACY						572 090			572 090
926 LCF							557 339		557 339
926 LCSNA			822 921						822 921
926 LE2P					964 004				964 004
926 LGSR						577 199			577 199
926 LIM				1 703 615					1 703 615
926 OIES	5 696					39 126	1 031 023		1 075 844
926 PIMENT	5 423			2 012 794					2 018 217
926 PIMIT			930 522						930 522
926 PVBMT						773 736			773 736
926 QUALISUD						297 959			297 959
Total général	**12 882**	**731 283**	**3 976 815**	**3 716 408**	**1 200 242**	**2 683 476**	**9 417 835**	**1 023 856**	**22 762 797**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente de nombreuses opérations pluriannuelles.

Les crédits de l'UB 926 regroupent l'ensemble des crédits concernant les activités de recherche de l'établissement : crédits de fonctionnement, d'investissement, de personnel.

Deux caractéristiques doivent être soulignées :

1/ les crédits de masse salariale affectés à l'UB926 en gestion ne conduisent pas à une gestion directe de l'ensemble des chercheurs et des gestionnaires d'unité (carrières et des emplois) par le Pôle Recherche. Cet aspect reste géré dans la plupart des cas par les composantes et la DRH.
2/ la part des crédits de soutien à la recherche (hors MS) alloués sur les crédits de l'établissement (part Etat ou fonds propres) aux unités de recherche ne représente en 2018 que 19% des enveloppes globales ; le financement des projets des unités sur ressources affectées (RA=subventions) est, encore en 2018, largement majoritaire (81%).

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget primitif de l'UB926 pour 2018 avait atteint 1.923M€ pour être augmenté de 44.800€ au titre de la DBM1/18 (Open Data et Médiation scientifique) ; le budget global en fin d'exercice était donc de 1.967M€ auquel il convenait de rajouter les crédits de reports 2017 fixés à 11.135€, soit un total consommé en 2018 de 1.978.935€.

La répartition des crédits nouveaux pour 2018 a été réalisée selon les orientations suivantes :

Enveloppes	BP 2018	DM1/2018	BP2018 + DM1
Ecoles doctorales	112 072,00 €		112 072,00 €
3 Fédérations	250 000,00 €		250 000,00 €
Contrat Quinquénal	500 000,00 €		500 000,00 €
Pôle Recherche (fonctionnement , cellule UE, cellule Valo)	153 300,00 €	44 800,00 €	198 100,00 €
Chaires mixtes	100 000,00 €		100 000,00 €
Invités Experts	60 000,00 €		60 000,00 €
Documentation Scient (SCD)	32 000,00 €		32 000,00 €
Appui aux thèses + HDR	240 000,00 €		240 000,00 €
Dispositif incitatif	150 000,00 €		150 000,00 €
appui aux plateformes scientifiques	325 628,00 €		325 628,00 €
TOTAL BUDGET 2018	**1 923 000,00 €**	**44 800,00 €**	**1 967 800,00 €**

Le taux global d'exécution du budget 2018 est de 85,47%, taux qui recouvre des réalités très disparates.

Ainsi les lignes de crédit concernant le dispositif Source, Chaires mixtes, documentation recherche, budgets des fédérations, l'école doctorale SHS, le fonctionnement des unités, la mobilité des experts invités et l'appui aux plateformes scientifiques ont toutes un taux d'exécution supérieur à 90%.

En revanche, les crédits pour la fête de la science, les dispositifs incitatifs et l'appui aux thèses et HDR sont consommés à moins de 60%. La situation peut s'expliquer d'une part par le caractère très instable des prévisions en matière de thèses (souvent reportées), par le retard qui a pu être pris dans la mise en place de

certaines procédures internes (Appel à projets) ainsi que par la substitution de certaines dépenses internes prévues par des subventions de partenaires de la recherche.

Le détail par dispositif est présenté ci-après :

Code	Intitulé	Budget ouvert	Consommation	en %
XPSOURCE	Médiation scientifique Source	4 560,00 €	4 560,00 €	100,00%
X926MIXT	Chaires mixtes	100 000,00 €	98 698,00 €	98,70%
X926DREC	Documentation Recherche	32 000,00 €	30 634,00 €	95,73%
X926FEDE	Budget fédérations	250 000,00 €	238 501,00 €	95,40%
X926EDSHS	Ecoles doctorales SHS	25 810,00 €	24 062,00 €	93,23%
NA	Fonctionnement unités + valo + UE	671 825,00 €	624 673,00 €	92,98%
X926EXPE	Invités Experts	60 000,00 €	54 860,00 €	91,43%
X926EDCO	Ecoles doctorales Conseil	61 380,00 €	55 580,00 €	90,55%
X926PSCI	Appui aux plateformes scientifiques	293 550,00 €	264 254,00 €	90,02%
X926EDSTS	Ecoles doctorales STS	24 810,00 €	21 758,00 €	87,70%
X926REC	Budget plateau recherche et médiation scient	44 000,00 €	36 086,00 €	82,01%
X926THES	Appui aux thèses et HDR	240 000,00 €	141 813,00 €	59,09%
X926INCI	Dispositifs incitatifs	150 000,00 €	85 908,00 €	57,27%
X926CIRC	Fonctionnement CIRCI (exceptionnel 2018)	1 000,00 €	549,00 €	54,90%
X926FSCI	Fête de la Science	20 000,00 €	9 367,00 €	46,84%
X926OTEC	Colloques	- €	- 6,00 €	
		1 978 935,00 €	1 691 297,00 €	**85,47%**

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Le montant des titres de recette émis en 2018 sur l'UB926 a atteint 4.799.187,23€ ; Ce montant correspond à l'ensemble des dettes constatées (bilans financiers) en 2018 au titre des différents contrats ou conventions de recherche signées entre l'UR et ses partenaires.

Le niveau des versements enregistrés en 2018 pour 3.904.479,62€ ne correspond pas strictement à celui émis au titre de la facturation 2018 et peut concerner des facturations antérieures à l'exercice.

Il est aujourd'hui particulièrement difficile d'estimer le niveau d'adéquation entre les recettes facturées en 2018 et les montants encaissés en 2018 pour deux raisons principales :

- ✓ En premier lieu un grand nombre de versement proviennent de financeurs, souvent multiples sur un même projet, qui ne notifient pas le montant des dépenses retenues in fine. Les versements sont donc opérés de manière séparées et parfois différentes de ceux escomptés (notion de dépenses inéligibles).
- ✓ En second lieu l'UR ne dispose pas d'outils de gestion (en particulier via SIFAC) qui puisse opérer automatiquement le rapprochement entre les facturations cumulées (sur plusieurs exercices) et les versements cumulés (sur plusieurs exercices) sur les conventions pluriannuelles qui sont les plus fréquentes.
- ✓

La sécurisation de cette information facturation / encaissement est un point du système de gestion des financements de la recherche qui présente la plus grande marge de progression pour les années à venir.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Si le taux d'exécution sur ressources Etablissement est globalement satisfaisant (85,47%), la mise en route des projets de recherche subventionnés (Ressources affectées) amène plus d'inertie dans la consommation des dépenses : notifications des subventions et conventionnements tardifs, procédures de marchés, recrutements sélectifs des Biatss, délai d'acheminement des équipements acquis hors Réunion etc.. ; dans un grand nombre de cas on peut constater une sous-consommation budgétaire la première année d'exécution des conventions pluriannuelles du fait des multiples contraintes des projets.

Fait notable en 2018 l'importance des financements externes (en particulier de l'UE : FEDER & INTERREG) a généré une grande vague de recrutements de Biatss sur les projets (cf point 2).

Concernant les dépenses courantes « Etablissement » 2018 (1.691M€), l'analyse en terme de domaine fonctionnel montre une majorité en faveur de la recherche transversale (40,28%), des sciences de la vie (21,08%) et des contrats doctoraux (14,77%).
L'ensemble des dépenses enregistrées par domaine fonctionnel est présenté dans le tableau ci-après :

Code	Intitulé	Consommation	en %
D112	Recherche transversale	681 326,00 €	40,28%
D106	Recherche Univers science de la vie	356 450,00 €	21,08%
D103	formation initiale contrats doctoraux	249 869,00 €	14,77%
D111	Recherche science de l'Homme	146 941,00 €	8,69%
D108	Recherche physique chimie	105 167,00 €	6,22%
D110	Recherche science de la vie et de la terre	71 920,00 €	4,25%
D107	Recherche mathématiques	36 577,00 €	2,16%
D115	Pilotage et Support	21 340,00 €	1,26%
DZ		19 479,00 €	1,15%
D113	Diffusion des savoirs	1 284,00 €	0,08%
NA	Non affecté	523,00 €	0,03%
D101	formation initiale & licence	421,00 €	0,02%
	Total 2018	**1 691 297,00 €**	**100,00%**

Il convient de noter que la grande majorité des dépenses de l'UB 926 sont mises en œuvre par les centres financiers propres aux unités ou fédérations de recherche. Seules les dépenses relatives au fonctionnement du Pôle recherche (Administration/cellule UE/cellule valo/médiation scientifique) et aux invitations d'experts sont gérées au niveau central. Les directeurs d'unité et de fédérations ont donc reçu délégation de signature du Président de l'Université.

Concernant le « modèle économique » de la recherche deux grandes tendances se dégagent :

- ✓ La première caractérise les unités de recherche qui disposent de réelles capacités de financement externes et pour lesquelles les dotations de l'établissement ne représentent qu'une faible partie de leurs ressources (jusqu'à moins de 6% en 2018). Il s'agit souvent des unités évoluant dans le domaine STS et majoritairement des UMR.
- ✓ La seconde, a contrario concerne les unités qui ne sont que très peu financées sur ressources externes et quasi-exclusivement que par les dotations internes (de 50% à 94%). Il s'agit plus particulièrement du domaine SHS et des Equipes d'accueil.

Si l'établissement encourage plutôt le premier modèle (recherche de subventions externes), celui-ci n'est pas sans poser la question de la soutenabilité financière des subventions, le portage en trésorerie de l'établissement et le statut des agents précaires.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

La masse salariale imputée sur l'UB 926 pour 22.032M€ en 2018 est en fait ventilée sur plusieurs centres de coûts qui concernent les unités de recherche, les plateformes technologiques partenaires de l'UR et les services centraux (Pôle Recherche et Ecoles doctorales).

Concernant les sommes imputées aux unités et aux plateformes il convient de préciser qu'il s'agit de la « quote-part recherche » des salaires (50%) lorsqu'il s'agit des enseignants-chercheurs.

Concernant le Pôle Recherche il faut rappeler que la masse salariale rattachée comprend, outre les agents du Pôle recherche et des écoles doctorales, les 24 contrats doctoraux « Etat » annuels valorisés pour 720.063,73€.

La répartition de la masse salariale 2018 est précisée dans le tableau ci-après :

Unité ou plateforme / Service	Statut	Salaires 2018	en %
CYROI	Plateforme	132 526,00 €	0,60%
DSIMB	UMR	236 238,00 €	1,07%
QUALISUD	UMR	297 959,00 €	1,35%
CEPOI	EA	402 781,00 €	1,83%
ESP DEV	UMR	423 367,00 €	1,92%
LCF	EA	557 339,00 €	2,53%
LACy	UMR	572 090,00 €	2,60%
LGSR	UMR	577 199,00 €	2,62%
ECOMAR+ENTROPIE	UMR	747 472,00 €	3,39%
PVBMT	UMR	773 736,00 €	3,51%
LCSNSA	EA	822 921,00 €	3,74%
PIMIT	UMR	930 522,00 €	4,22%
LE2P	EA	964 004,00 €	4,38%
DETROI	UMR	986 624,00 €	4,48%
IRISSE	EA	1 010 857,00 €	4,59%
Pôle Recherche	Service central	1 026 778,00 €	4,66%
ICARE	EA	1 031 501,00 €	4,68%
OIES	EA	1 075 844,00 €	4,88%
DIRE	EA	1 419 021,00 €	6,44%
LIM	EA	1 703 615,00 €	7,73%
PIMENT	EA	2 018 217,00 €	9,16%
CRJ	EA	2 059 398,00 €	9,35%
CEMOI	EA	2 262 666,00 €	10,27%
	TOTAL 2018	**22 032 675,00 €**	100,00%

La répartition de la masse salariale 2018 par catégorie de centres de coûts est la suivante :

Statut	Nombre	Salaires 2018	% des statuts	% des salaires
Plateforme	1	132 526,00 €	4%	1%
EA	12	15 328 164,00 €	52%	70%
UMR	9	5 545 207,00 €	39%	25%
Service central	1	1 026 778,00 €	4%	5%
Total 2018	**23**	22 032 675,00 €	100%	100%

Commentaires relatifs à la déclinaison par domaine fonctionnel :

Concernant la déclinaison de la masse salariale par domaine fonctionnel les chiffres 2018 remontés par la Direction des finances font apparaître le profil suivant :

Code	Intitulé	Consommation	en %
D111	Recherche science de l'Homme	9 417 837,00 €	42,74%
D106	Recherche Univers science de la vie	3 976 815,00 €	18,05%
D107	Recherche mathématiques	3 716 408,00 €	16,87%
D110	Recherche science de la vie et de la terre	2 683 476,00 €	12,18%
D108	Recherche physique chimie	1 200 242,00 €	5,45%
D112	Recherche transversale	1 023 856,00 €	4,65%
D101	formation initiale & licence	12 882,00 €	0,06%
D103	formation initiale contrats doctoraux	1 159,00 €	0,01%
D113	Diffusion des savoirs		
D115	Pilotage et Support		
	Total 2018	**22 032 675,00 €**	**100,00%**

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Comme déjà évoqué le budget 2018 de l'UB926 voté pour les crédits de l'établissement est largement complété par l'ensemble des ressources externes ouvertes au titre des prestations de recherche pour 1.076M€ (conventions simples) ou de projets de recherche subventionnés pour 4.514M€ (ressources affectées) soit un total de 5.592M€.

Ces ressources financières complémentaires sont devenues aujourd'hui essentielles aux programmes de recherche de l'UR.

Il convient de souligner le caractère particulièrement élevé de l'apport des fonds européens encore en 2018 pour les ressources affectées ce qui n'est pas sans poser de problème sur la trésorerie de l'établissement du fait de l'absence de mécanismes d'avance des financeurs.

En 2018 le budget de soutien à la recherche UB 926 voté sur les crédits de l'établissement était de 1.967M€ alors que les ressources externes pour le soutien à la recherche atteignaient près de 6M€.

Outre le financement des dépenses très structurantes comme les équipements de recherche les ressources externes permettent de financer un grand nombre de recrutements ponctuels (CDD) de personnel ITRF. Ainsi en 2018 les projets de recherche auront pu renforcés de 32 à 47 agents supplémentaires financés à hauteur de 1.964M€.

La place très importante des ressources affectées sur le périmètre recherche pèse énormément tant sur l'activité des unités de recherche (fort investissement des chercheurs et gestionnaires sur les contraintes administratives) que sur les services (Pôle recherche /DFC/Cellule Marché/Cellule recettes) ; c'est aussi un vrai engagement budgétaire de l'établissement qui avance systématiquement les dépenses avant de se voir remboursé (ou pas) par les bailleurs de fonds.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Le montant des opérations pluriannuelles de recherche contractualisées de 2016 à 2018 est fixé fin 2018 à 27.215M€. Sur la base de ces opérations et au 31/12/2018 il restera à mobiliser en crédits de paiement globalement 22.618M€ sur les années 2019 à 2022, soit un taux d'exécution de 17%.
Le tableau ci-après présente les prévisions de dépenses pluriannuelles :

	Montant total contractualisé de 2016 à 2018	exécuté au 31/12/2018	reste à mobiliser 2019/2022	CP 2019	CP 2020	CP 2021	CP2022
Subventions sur ressources affectées	27 215 977,00 €	4 597 371,00 €	22 618 606,00 €	12 161 685,00 €	6 269 210,00 €	4 119 711,00 €	68 000,00 €
		16,89%	***83,11%***	***53,77%***	***27,72%***	***18,21%***	***0,30%***

Plutôt que de parler de retard fin 2018, il semble plus adapté d'évoquer la mise en œuvre progressive des projets et une inertie consubstantielle des conditions de programmation des subventions, en particulier sur les fonds européens.
Comptablement la charge s'inscrit le plus souvent sur 3 exercices budgétaires même si la mobilisation nécessaire des crédits d'équipement en début de projet peut compenser partiellement l'étalement spontané des dépenses.
La longueur des projets peut aussi se justifier par la contrainte de certains bailleurs de ne financer les équipements de recherche que pour le prorata temporis de leur utilisation au projet par référence à leur durée d'amortissement fixée le plus souvent à 36 mois. Les porteurs de projets sont donc indirectement incités à étendre leur projet le plus longtemps possible pour éviter d'être appelés à financer les équipements sur leurs fonds propres.

4. Relations internationales et coopération régionale

4.1 Service des relations internationales et de la coopération régionale

Données sur 923 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE / ENV	DEP FONCT	DEP INVEST	Total DEP	REC
Étiquettes de lignes				
NA / pfi suivi de crédits				
NA	600 327	0	600 327	-392 960
FD010	232 000	0	232 000	
FD020	6 000		6 000	-6 000
FD030				0
FD090	362 327		362 327	-386 960
FD100	0		0	
FD110	0	0	0	0
FD120				0
FD130				0
NA	0		0	0
XPSOURCE	0		0	
FD010	0		0	
Total général	600 327	0	600 327	-392 960

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-21 207	5%
FD020	0	0%
FD030	-3 540	non bud
FD090	-2 989	1%
FD110	-9 514	non bud
FD120	0	
FD130	-4 059	non bud
NA	-1 105	
Total général	-21 207	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE / DF Étiquettes de lignes	D101	D102	D107	D111	D115	D201	D203	DZ	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits										
NA	-1 954	32 637		0	0	-575	48 859	170 339	621	249 926	42%
FD010	1 059	32 637		0	0	1 535	45 921	160 612	621	242 384	104%
FD020	-2 714					0		0		-2 714	-45%
FD090	-300					0	400	10 862		10 962	3%
FD100						0	2 538	0		2 538	non bud
FD110						-2 110		-1 134		-3 244	non bud
NA	0					0		0		0	
XPSOURCE								0		0	
FD010								0		0	
Total général	-1 954	32 637		0	0	-575	48 859	170 339	621	249 926	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 923

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	910 084		910 084
909PAYUR	27 469		27 469
909HCFI	414		414
909HCFC		414	414
Total général	937 967	414	938 381

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D201 SERVICES AIDES ETUDIANT	D203 SERVICES SANTE/CULTURE/SPORT	Total général
909PAYETAT	159 457	748 474	2 153	910 084
909PAYUR		27 469		27 469
909HCFI		414		414
909HCFC		414		414
Total général	159 457	776 771	2 153	938 381

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente plusieurs opérations pluriannuelles.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Dotation début 2018 de 267 252 €, se décomposant comme suit :

- 205 000 € de la SCSP, en fonctionnement
- 58 690 € de masse salariale
- 1 860 € de vacation Biatss
- 1 702 € de droit de tirage en HC

Le budget initial a été abondé par le BR 2018 n°1, voté le 13.09.2018, d'un montant en fonctionnement de 28 000€ pour faire face aux factures semestrielles des chambres de la résidence internationale du CROUS, couvrant la période de l'année universitaire 2016-2017 et d'un autre montant de 50 000 € pour des projets « SOURCE » dont le report sur 2019 a été effectué.

Des crédits ouverts à hauteur de 362 327 €, correspondaient à une prévision de financement de la région qui n'a finalement pu avoir lieu, hormis sa contribution au programme ISEP à hauteur de 14 840€. Sa déprogrammation n'a pas été demandée au BR2 , ce qui aurait contribué à améliorer le taux d'exécution.
La consommation totale de crédits sur 2018, hors opération pluriannuelle (OPA), s'élève à 249 926€ offrant un taux d'exécution global élevé de 98,8% si l'on se réfère à un budget de 253 000 € en retirant 347 500 € du financement Région non réalisé et de seulement 41,7% avec ces crédits non déprogrammés.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Plusieurs postes de dépenses se détachent :

- Tout d'abord les bourses d'excellence de la DRI qui permettent à 7 étudiants étrangers sélectionnés parmi les pays éligibles au dispositif de percevoir une allocation mensuelle de 710€ pendant dix mois pour suivre un master 2 à l'UR avec l'espoir qu'ils poursuivent leurs études en thèse au sein de l'UR.
  Le cycle universitaire induit une répartition des dépenses sur deux exercices budgétaires.
  Montant total annuel de 49 700 € (Taux d'exécution de 99,4 %)

- Les Appels à Projets de la DRI suivent, quant à eux, le rythme de l'année civile et représentent un montant global de 50 000 € réparti en 2018 sur 24 projets retenus après sélection par une commission.
  80,5 % des montants alloués ont été dépensés car trois projets n'ont pu être réalisés (7 380 €) et deux autres seulement partiellement.

- Les programmes d'échange (Isep, Erasmus+, ...) engendrent également un certain nombre de dépenses parfois assez conséquentes, notamment envers le CROUS pour les chambres en résidence internationale (près de 60 000 €).

- En 2018, la DRI a participé à huit salons étudiants à l'étranger, occasionnant des frais d'inscription, de billets d'avion et de per-diem pour plus de 12 000 €

- Dans le cadre du renforcement des partenariats, un poste important est dédié aux

  - différentes adhésions et frais d'inscription à des réseaux et organismes proposant des manifestations à caractère international
  - des missions, accompagnées des frais de voyage représentent des dépenses conséquentes pour notre budget.

Le budget est élaboré par postes thématiques ne correspondant pas nécessairement à des comptes financiers en adéquation, rendent peu aisé le suivi budgétaire.
Le suivi reste donc complexe et ce, malgré les aides apportées par l'ensemble des équipes de la Direction des Finances et de la Comptabilité qui se rendent toujours disponibles pour répondre aux sollicitations et qui ont mis à disposition de nouveaux outils pour accompagner au mieux le service.

Aucun investissement n'a été réalisé sur cet exercice.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

- Seule une contractuelle à temps complet est rémunérée au niveau d'une catégorie B sur le 909U23CG.
- Néanmoins, depuis la mi-novembre une autre contractuelle est rémunérée (niv. Cat. A) sur la 909E23DRI car la titulaire est en mi-temps annualisé.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Le service des relations internationales développe de façon conséquente ses activités par l'intermédiaire de financements extérieurs. Les fonds ainsi mobilisés sont principalement d'origine européenne. Ainsi en 2018, la dotation de l'établissement représente 20% de nos dépenses totales : 249 371 € sur 1 233 527 €, voir même seulement 17,7 % si l'on y ajoute les 171 600 € de dépenses, sur compte de tiers, afférentes à l'aide à la mobilité internationale (AMI). Cette tendance de fond se poursuivra en raison du développement des dépôts de candidatures aux projets européens.

Exercice budgétaire	Dépenses totales	Evolution de l'activité
2017	916 707	
2018	1 233 527	34,6 %

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

En ce qui concerne les opérations pluriannuelles suivies par la DRI, le service éprouve encore quelques difficultés à anticiper la répartition annuelle du volume d'activité de certains projets. Une attention particulière sera portée sur ce point et les porteurs de projet seront sensibilisés à cette problématique.

Ci-dessous voici quelques éléments sur chacune des OPA listées dans le tableau ci-dessus.

1. Conventions EP18R005 – Appui à l'enseignement.
   Convention d'un montant de 15 648 € avec l'ambassade de France des Comores. Aucune dépense réalisée car les missions prévues auraient dû s'effectuer avant la fin 2018. Report possible sur 2019, en attente de la réponse de l'ambassade.
2. Convention UE14R001 – Erasmus 2014-2015
   Programme clôturé. R.A.S
3. Convention UE15R002 – Cont Fin 2015-2016
   Programme clôturé. R.A.S
4. Convention MA16R005 – Formations aux Seychelles
   Programme clôturé. R.A.S

5. Convention UE16R001 – Erasmus 2016-2017
   Programme clôturé. R.A.S
   Durée du programme : 16 mois, du 1er juin au 30 septembre de l'année suivante.
   Montant du programme 501 154 € / Montant des dépenses : 499 073 €

6. Convention UE16R006 – Projet Mobilité internationale de crédits
   L'activité de ce projet s'est terminée en juillet 2018.
   Projet de 26 mois
   Montant total du financement européen : 214 383 € pour le Cambodge et Madagascar.

La partie Cambodge n'ayant pas correctement fonctionnée, moins de 150 000 € ont été engagés et dépensés.

Un contrôle financier a eu lieu sur ce projet fin 2018, début 2019. Un montant de recouvrement de 23 601,4 € a été demandé le 08/02/19 par l'agence Erasmus+.

7. Convention UE17R001 – Erasmus 2017-2018

   Durée du programme : 16 mois, du 1er juin au 30 septembre de l'année suivante.

   L'activité de ce projet s'est donc terminée en septembre 2018.

   Son contrôle financier est actuellement en cours. Au regard de l'agence Erasmus+, 99% de la dotation européenne allouée à ce projet a été dépensée, soit 809 337 sur 818 576 €. Le reliquat non réellement dépensé provient de l'enveloppe liée au soutien organisationnel que l'établissement garde. Nous demandons le report de ce différentiel sur le budget 2019.

8. Convention UE17R002 – Erasmus + MIC

   Projet de 26 mois avec le Liban, ayant débuté depuis le 1er juin 2017.

   D'un montant initial de 73 780 €, un avenant à réduit la subvention à 58 310 €.

9. Convention UE18R002 – Erasmus 2018-2019

   L'activité de ce projet de 16 mois a débutée au 1er juin 2018 et se poursuivra jusqu'au 30 septembre 2019. La convention a un budget total de 851 680 € et une autorisation d'engagement de 453 000 € a été ouverte sur 2018. 79% de ces crédits ont été mis en crédit de paiement.

10. Convention UE18R003 – Projet Mobilité internationale de crédits

    Projet de 26 mois ouvert au 1er juin 2018, se prolongeant donc sur trois exercices budgétaires et relatif à quatre pays distincts: Madagascar, Maroc, Inde et Afrique du Sud.

    Les fonds européens constituent une enveloppe totale de 688 614 €.

    L'activité a été assez lente dans les débuts, sur 2018, mais devrait progresser fortement sur l'année 2019.

A noter que l'établissement bénéficie également d'une enveloppe du MESRI pour l'aide à la mobilité internationale (AMI). Pour l'exercice 2018, la dotation était de 154 800 € et suivie selon les régles de la GBCP en opérations sur compte de tiers (non budgétaire).

171 600 € ont été dépensés en 2018 pour un solde créditeur de 113 600 €.

4.2 Maison des Langues

Données sur 936 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	77 670	2 555	80 225	-168 456
FD010	20 156	1 055	21 211	
FD020	42 066	1 500	43 566	-96 418
FD030				0
FD040	40		40	-40
FD090	0		0	0
FD100	0		0	0
FD110	15 408	0	15 408	-71 998
FD130	0		0	0
NA				0
Total général	77 670	2 555	80 225	-168 456

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-121 599	72%
FD020	0	
FD030	-46 547	48%
FD040	0	
FD090	0	
FD100	0	
FD110	0	
FD130	-72 457	101%
NA	-2 595	??
Total général	-121 599	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF						
Étiquettes de lign	D101	D115	D201	D203	DZ	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits							
NA	76 408	6 149	0	1 294	1 053	84 905	106%
FD010	4 130	1 430			956	6 515	31%
FD020	49 098	237	0			49 335	113%
FD040	0					0	
FD090	0					0	
FD100	0					0	
FD110	23 180	4 482		1 294	97	29 055	189%
FD130	0					0	
Total général	76 408	6 149	0	1 294	1 053	84 905	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 936

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	265 221		265 221
909PAYUR	49 149	29 162	78 310
909HCFI	12 579		12 579
909HCFC		4 900	4 900
Total général	**326 948**	**34 061**	**361 010**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D201 SERVICES AIDES ETUDIANT	Total général
909PAYETAT	166 758	98 463	265 221
909PAYUR	2 598	75 712	78 310
909HCFI	12 579		12 579
909HCFC	4 900		4 900
Total général	**186 834**	**174 176**	**361 010**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

La maison des langues a établi un budget prévisionnel sans antécédent. En effet, pour l'année 2017, le budget de la maison des langues était fondu dans la masse budgétaire de la direction des relations internationales. Il a fallu estimer les dépenses et les recettes de l'année 2018 sur des potentiels financements / partenaires et ouvertures de formations.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

La maison des langues fonctionne avec :

- Des droits d'inscription provenant des cours/diplômes universitaires et des certifications (TOEFL, TOEIC, CLES, TCF, DELF, DALF)
- Une subvention de la mairie de Saint Denis pour le PLAN ANGLAIS.

L'écart entre le prévisionnel et les recettes consommées s'explique par

- la baisse de la dotation de la mairie de Saint-Denis pour la subvention du Plan Anglais
- la suspension du financement du Plan anglais par la Région pour la subvention FSE (fonds social européen)
- baisse du nombre d'inscrits aux diplômes universitaires malgré l'étouffement de l'offre de formation avec les cours grands débutants
- le mouvement social des gilets jaunes : annulation des sessions de certifications

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Les gros postes de dépenses restent inchangés par rapport à l'activité récurrente de la maison des langues :

- Festival du film oriental et de l'Océan Indien (location de salle, service traiteur)
- Les certifications (charges enseignants vacataires, charges spécifiques destinées aux étudiants, préparations aux examens professionnels)
- Les cours et les diplômes universitaires (charges enseignants vacataires, charges spécifiques destinées aux étudiants)
- Plan anglais (charges enseignants vacataires, salaire d'un contractuel de catégorie C).

Cependant, il n'est pas possible de comparer les consommations de dépenses de la maison des langues car en 2017 le budget de la maison des langues était intégré dans le centre de coût du service des relations internationales. RI

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

- 1 personnel contractuel de catégorie C est financé sur les ressources propres provenant de la subvention du Plan Anglais avec la mairie de Saint-Denis
- 1 personnel contractuel de catégorie C est financé sur les ressources état suite à la fin du contrat emploi d'avenir
- 1 personnel CDI de catégorie B a été financé pour moitié sur les ressources propres et moitié sur les ressources état jusqu'à la titularisation au 1er septembre 2018

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

4.3 Institut Confucius

Données sur 915 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	42 318	0	42 318	-52 523
FD010	0		0	
FD020	36 687	0	36 687	-52 523
FD030	1 049	0	1 049	0
FD040	0	0	0	
FD110	0		0	
FD120	0		0	
FD130	4 582		4 582	0
NA	0		0	0
Total général	42 318	0	42 318	-52 523

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-8 952	17%
FD020	0	0%
FD030	-7 765	non bud
FD130	-97	non bud
NA	-1 090	non bud
Total général	-8 952	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF				
Étiquettes de lignes	D101	D115	D203	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits					
NA	35 388	-3 759	0	31 629	75%
FD010	0	100		100	non bud
FD020	34 218	0	0	34 218	93%
FD030	1 170	0		1 170	112%
FD040	0	-4 802		-4 802	non bud ?'
FD110	0	943		943	
FD120		0		0	
FD130	0			0	0%
NA		0		0	
Total général	35 388	-3 759	0	31 629	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 915

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYUR	76 603	26 362	102 965
909HCFI	13 551		13 551
Total général	**90 154**	**26 362**	**116 516**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D201 SERVICES AIDES ETUDIANT	Total général
909PAYUR	3 829	99 136	102 965
909HCFI	13 551		13 551
Total général	**17 380**	**99 136**	**116 516**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Ce centre financier présente une opération pluriannuelle.

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget de la composante par rapport au budget initial voté et ouvert a bénéficié de 2 versements du Hanban supérieurs à nos estimations. (16800 € et 44 130 €) pour une prévision de 48 700 €.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Il existe une différence entre prévision et exécution pour différentes raisons :

- Achat du billet d'avion de Mme Zattara-Gros et annulation car crise des gilets jaunes : paiement et avoir de Bourbon Voyages mais pas en totalité car les frais de services ne sont pas remboursés en cas d'annulation
- Semaine de l'Histoire : achat de 3 billets d'avion et de l'hébergement mais qui ont donné lieu à des avoirs pour Bourbon Voyages et une partie de l'hébergement

Des projets n'ont pas pu être réalisés en 2018. Ainsi, 3 CEV, les vacations de Mme Yao et le paiement des heures de chinois réalisées en GEA, sur l'IUT de Saint-Pierre, n'ont pas été encore payés et figurent en charges à payer en masse salariale.

Le poste en augmentation par rapport à 2017 correspond à la masse salariale :

- remplacement d'un CAE par un poste de contractuel ;
- 1 CEV en plus.

Aucun investissement n'a été fait en 2018.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Concernant le personnel de l'Institut Confucius : 3 postes à caractère général (2 Nord et 1 Sud)

En plus, une partie du poste de la Directrice est financée grâce à une somme qui est prélevée sur les ressources propres (subvention Hanban).

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Crédits relatifs aux recettes affectées (opération pluriannuelle ou annuelles) : hors masse salariale Etat des 3 ETP, l'Institut Confucius fonctionne sur ses ressources propres, à savoir, environ 50 % dur les droits d'inscriptions et 50 % sur la subvention versée par le Hanban.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

5. Qualité de vie au travail et des organisations

5.1 Direction des Ressources Humaines

Données sur 933 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018		
BUD AE	ENV	
	DEP	Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	
NA / pfi suivi de crédits		
NA	340 000	340 000
X933BCON	33 000	33 000
X933FORM	196 059	196 059
X933JURY	5 000	5 000
X933MEDT	134 360	134 360
X933RBTB	1 000	1 000
Total général	**709 419**	**709 419**

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018			
Conso AE	DF		
Étiquettes de lignes	F	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits			
NA	337 499	337 499	99%
X933BCON	31 871	31 871	97%
X933FORM	172 181	172 181	88%
X933JURY	658	658	13%
X933MEDT	134 113	134 113	100%
X933RBTB	741	741	74%
Total général	**677 062**	**677 062**	**95%**

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 933

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	1 352 579
909PAYUR	81 787
Total général	**1 434 366**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	Total général
909PAYETAT		1 352 579	1 352 579
909PAYUR	335	81 451	81 787
Total général	**335**	**1 434 030**	**1 434 366**

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le centre financier « Direction des Ressources Humaines » regroupe les dépenses de personnel imputées sur l'enveloppe de fonctionnement. Les crédits sont suivis principalement en programme de financement à l'exeption des dépenses non affectées relatives aux mises à disposition.

- Mises à disposition : il s'agit de personnel payé par d'autres organismes ou établissements que l'université rembourse. Les crédits ouverts ont été consommés à 100% ;
- L'enveloppe concours finance les déplacements des personnels candidatant à des coucours. Le budget ouvert à hauteur de 33 000 € a été consommé à 97%. Cela représente 36 agents.
- L'enveloppe Jury concerne la logistique des concours organisés par l'établissement. Les dépenses se sont élévés à 658 € soit un taux d'exécution de 13% ;
- L'enveloppe Médecine du travail (marché Intermettra) ouverte à hauteur de 134 K€ a été consommée à 100% ;
- L'enveloppe Remboursement Transport (1000 €) a été consommée à 70%. Elle a été ouverte en 2018 pour la prise en charge de frais de déplacement d'agents élus ;
- Le service formation continue des personnels a disposé d'un budget initial de 190 000 € en fonctionnement et de 15 000 € en masse salariale pour la mise en place des formations au sein de l'établissement. Afin de supporter des nouvelles demandes de formation en cours d'année, le service a bénéficié d'une dotation complémentaire de 6 059 €. Les demandes non budgétisées initialement étaient principalement des missions de formation pour les personnels. La consommation s'élève à 88%.

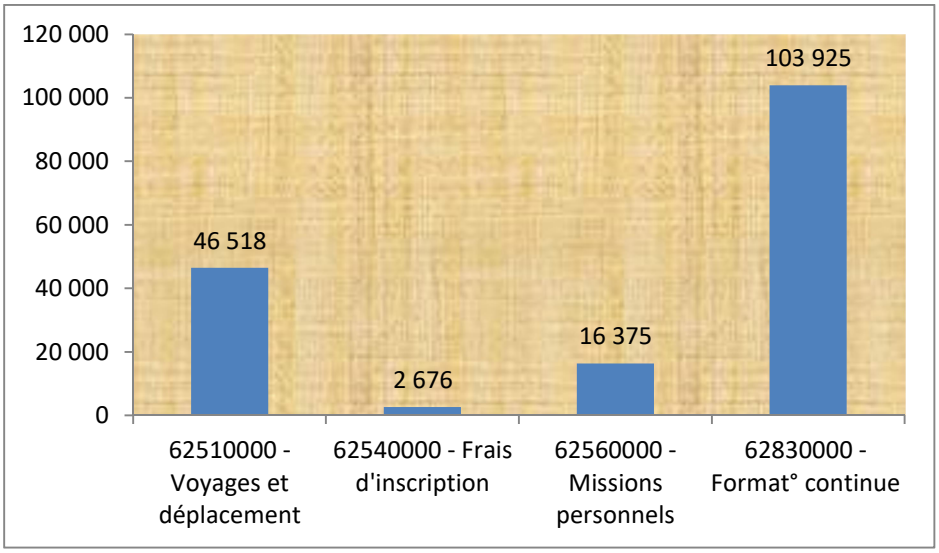
Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Le service formation n'a pas reçu de recettes provenant d'organismes ou de services internes.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Programme de financement affecté au service formation des personnels : X933FORM-01

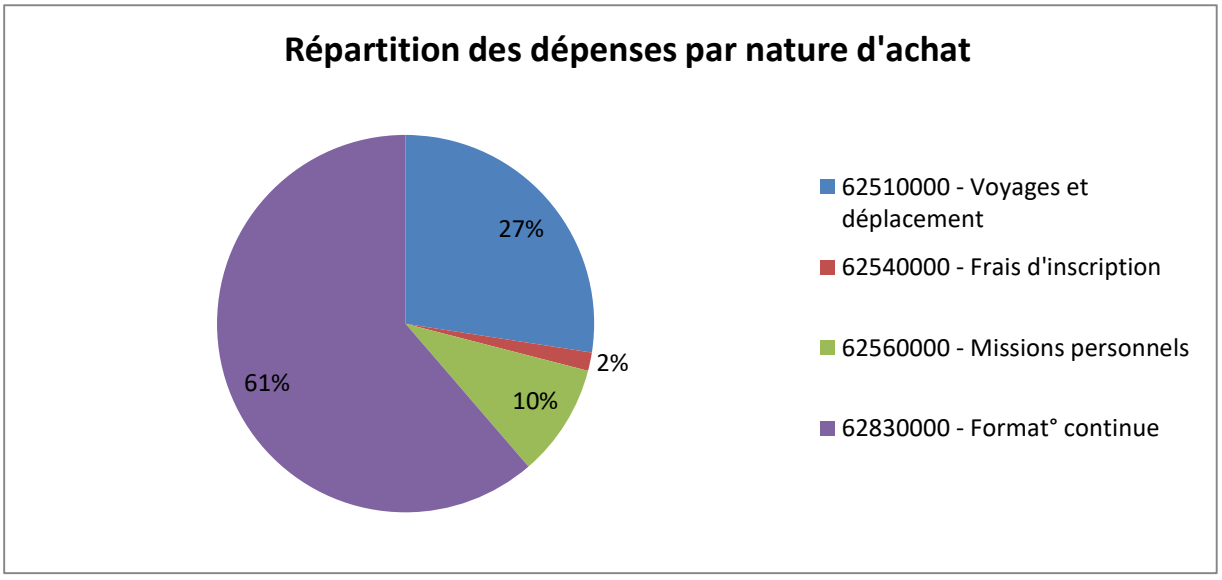
Dépenses totales réalisées sur l'année 2018 : 172 181 €



Le graphique représente les 4 grands postes de dépenses du service formation.

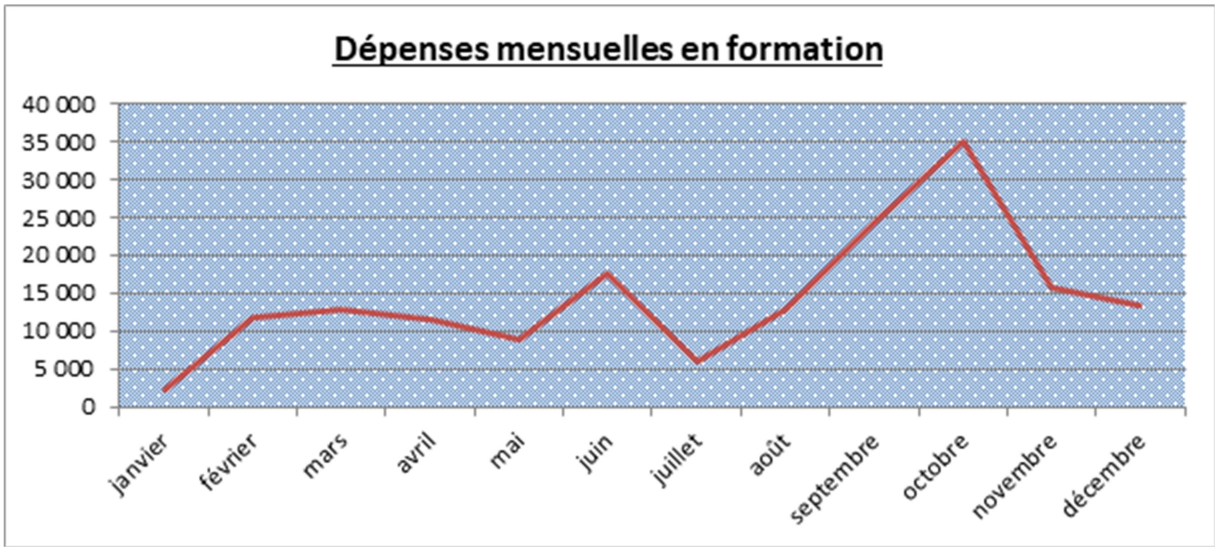
Le poste de dépenses « Voyages et déplacement » fait référence à la prise en charge des billets d'avion pour les missionnaires. Et les « missions des personnels » renvoi aux frais de missions remboursés aux agents. Enfin, la partie « formation continue » représente les coûts pédagogiques des formations externalisées.

Autres dépenses liées aux activités du service : les frais de réception pour 71 € et les concours divers (abonnements périodiques et adhésion au réseau PARFAIRE) pour 375 €.



Compte tenu de la validation tardive du programme de formation au 1er juin 2018 par le Comité Technique, la mise en œuvre du programme de formation a été concentrée sur le dernier trimestre de l'année 2018. Le

service formation a rencontré des difficultés matérielles pour organiser les nombreuses actions de formation sur la période d'août à décembre 2018.



En fin d'année civile, au vu des mouvements sociaux engendrés par les manifestations des « gilets jaunes » la programmation des actions de formation pour les personnels a été perturbée causant l'annulation de certaines sessions de formation.

Les formations non réalisées en 2018 et reportées en 2019 représentent 27 161 €, soit 15,81% des dépenses totales en fonctionnement.

Concernant la rétribution des formateurs internes, le service formation a réalisé 6 148 € de dépenses sur un budget de 15 000 € alloué en début d'année. De nombreuses actions n'ont pas pu être réalisées par manque de disponibilité des formateurs et difficultés matérielles rencontrées par le service formation.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

NEANT

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

NEANT

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

NEANT

5.2 Direction Logistique – Hygiène - Sécurité

Données sur 940 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV		
	DEP		Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	
NA / pfi suivi de crédits			
FD010	1 258 656	240 110	1 498 767
Total général	1 258 656	240 110	1 498 767

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF			Taux		
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	Total général	FONCT	INVEST	Total
D114	1 261 701	239 699	1 501 401	100%	100%	100%
FD010	1 234 937	239 699	1 474 636			
NA	26 764	0	26 764			
Total général	1 261 701	239 699	1 501 401			

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 940

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	3 204 589
909PAYUR	1 154 445
Total général	**4 359 034**

DOMAINE FONCTIONNEL	D114 IMMOBILIER
909PAYETAT	3 204 589
909PAYUR	1 154 445
Total général	**4 359 034**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Concernant le budget initial de la DLHS, une dotation supplémentaire a été attribuée pour l'investissement et le fonctionnement.

Concernant le budget en fonctionnement et en investissement demandé pour 2018, les projets ont été menés à 100 %. Toutefois, des projets supplémentaires ont été rajoutés à la demande de la Direction.

Les actions supplémentaires sont :

1) investissement :

- Achat de véhicules / sites Moufia + Tampon
- Mobiliers pour l'administration
- Sécurité Incendie / mise en place d'un nouveau système SSI à l'IAE
- Contrôle d'accès / sites Moufia + IAE + Tampon
- Vidéosurveillance / sites Moufia + PTU + ESPE + Tampon
- Barrières / sites IUT + ESPE
- Désinsectisation – pose de filets anti-pigeons / sites Tampon + Moufia
- Achat de chapiteaux / sites Moufia + Tampon
- Reprographie : achat imprimantes 3D

2) Fonctionnement :

- Prise en charge supplémentaire des déchets spéciaux / sites ESIROI + IUT + CYROI + Tampon
- Achat de machines pour le terrain de football / site Tampon
- Supplément : nettoyage espaces verts, abattages + élagages / sites IUT + Tampon + Moufia
- Vérification règlementaire : relevé d'amiante / site Moufia : bât. S5 et S6
- Analyse d'air microbiologique / BU Tampon

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes de la DLHS sont :

1) Reprographie
2) Conventions de mise à disposition de locaux
3) Convention société ECODISTRI (machines à café)

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente : 90 % du budget est alloué au fonctionnement et 10 % en investissement

- 55 % marchés de gardiennage + SSI + Reprographie + Total + Téléphonie

- 20 % contrats (La Poste, Piscine, CINOR, CASUD, CIVIS, vérifications règlementaires)

- 15 % dépenses courantes (produits d'entretien, fournitures de bureau, déchets spéciaux + déchets verts, réparations de véhicules…)

- 10 % investissement : véhicules + matériels nettoyage + espaces verts + sureté + sécurité incendie

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

XXXXXX

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

5.3 Direction du Patrimoine

Données sur 941 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018				
BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	3 210 416	634 958	3 845 374	0
FD010	3 198 042	634 958	3 833 000	
FD110				0
FD130	12 374	0	12 374	0
X941CCAS		369 000	369 000	
FD010		369 000	369 000	
Total général	3 210 416	1 003 958	4 214 374	0

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018				Taux		
Conso AE	DF					
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	Total général	FONCT	INVEST	Total
NA / pfi suivi de crédits						
NA	3 048 515	631 446	3 679 962	95%	99%	96%
FD010	3 048 515	624 217	3 672 733	95%	98%	96%
FD130	0	7 229	7 229	0%	#DIV/0!	58%
X941CCAS		97 909	97 909		27%	27%
FD010		97 909	97 909			
Total général	3 048 515	729 355	3 777 870			

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 941

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	1 460 898
909PAYUR	17 869
Total général	**1 478 767**

DOMAINE FONCTIONNEL	D114 IMMOBILIER
909PAYETAT	1 460 898
909PAYUR	17 869
Total général	**1 478 767**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget 2018 de la Direction du Patrimoine par rapport au budget initial voté et intégré a fait l'objet de dotations complémentaires d'abord sous forme de dotation budgétaire en crédits d'engagements au titre de l'enveloppe fonctionnement à hauteur de 215 K€ puis sous forme de BR lors du CA du 13/09/2018 pour un montant de 280 K€ toujours en fonctionnement. Lors de la préparation budgétaire, les besoins sont évalués par la Direction du Patrimoine au plus près de la réalité et de manière toujours sincère.

En ce qui concerne les crédits d'investissement, la Direction du Patrimoine établit une liste des travaux prioritaires à partir des remontées des composantes et de ses propres services. Cette liste est ensuite validée par la gouvernance et le Conseil des Directeurs de Composantes au regard des crédits alloués. Leur montant ne permet pas de répondre favorablement à l'ensemble des besoins.

Il n'y a pas eu d'évènements imprévus pouvant justifier les écarts entre les prévisions et l'exécution.

Le taux d'exécution de l'exercice écoulé concernant les crédits d'investissement s'élève à 99%. Ce taux laisse apparaître une adéquation presque totale entre la prévision et l'exécution, d'autant qu'il s'agit de travaux nécessitant des phases d'études, de constitutions de dossiers et de mises en place de marchés publics. En fonctionnement, le taux d'exécution est de 95%. On constate ici 5% de non-exécution par rapport au prévisionnel qui pourrait s'expliquer par des économies substantielles réalisées sur les fluides dans le cadre de la maîtrise de l'Energie.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes réalisées (facturées) sur l'exercice ne sont pas budgétées dans le centre financier de la Direction du Patrimoine mais participent à l'équilibre global du budget de l'établissement. Ces recettes, suivies par le service proviennent essentiellement des conventions d'occupation et de refacturation de fluides.

C'est le service recettes de la Direction des Finances et de la Comptabilité qui a en charge l'émission des titres de recettes et le suivi de l'encaissement. En 2018, la Direction du Patrimoine n'a pas remonté de produits à recevoir.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

La gestion des crédits de fonctionnement au sein de la Direction du Patrimoine se fait essentiellement par centres de coût, ce qui permet de suivre la consommation des crédits par désignation et de sanctuariser les dépenses incompressibles (électricité, eau, téléphone, contrats de maintenance). Les crédits d'investissement sont ouverts et fléchés pour des dépenses chiffrés et validés par les instances. La gestion de ces crédits respecte les décisions prises. Ils sont utilisés strictement pour les investissements validés sauf demande expresse de la gouvernance ou urgence.

L'analyse des dépenses de fonctionnement que ce soit par nature d'achat (NACRE) s'établit comme suit (<à 50 K€):

DEPENSES ANNEES 2018 SUPERIEUR A 50 000€	
DESIGNATION DE LA DEPENSE PAR CODE NACRE	MONTANT
BA.01 - ELECTRICITE DISTRIBUEE	**1 058 158**
BA.03 - EAU COURANTE	**382 566**
BE.02 - MENUISERIE, SERRURERIE	**89 634**
BE.03 - ETANCHEITE, BARDAGE, COUVERTURE ET ZINGUERIE	**152 944**
BE.05 - PEINTURES, REVETEMENTS DE SOLS, RAVALEMENT	**50 007**
BE.06 - ELECTRICITE SUR INSTALLATIONS ELECTRIQUES DES BATIMENTS	**154 363**
BE.09 - AUTRES TRAVAUX D'AMENAGEMENT DES BATIMENTS	**169 277**
BE.14 - REPARATION ET MAINTENANCE DES INSTALLATIONS ET EQUIPEMENTS ELECTRIQUES	**185 678**
BE.15 - REPAR. ET MAINTENANCE EQUIPMTS CLIMATISATION, VENTILATION, CHAUFFAGE, RESERVOIRS	**874 250**

Les postes de dépenses en augmentation :
Maintenance et entretien des toitures, peintures, installations électriques, travaux d'aménagement et réparations/maintenances sont en augmentation et en rapport direct avec le vieillissement des bâtiments de l'établissement.

L'analyse des dépenses **d'investissement** s'établit comme suit :

DEPENSES ANNEE 2018		
BF01	**CONSTRUCTION AGENCEMENT BATIMENTS ADM ACQUIS**	**613116**
BF03	**TRAVAUX DE MISE EN SECURITE OU DE MISE EN CONFORMITE REGLEMENTAIRE**	**89 993**

Elles respectent la liste des travaux validés.

DEPENSES INVESTISSEMENT REALISEES EN 2018	
DESIGNATION	MONTANT
I22-AMENAGEMENT LOCAL ACCUEIL D1 CT/17-03	2 278,50
SANS OP 2018-REMPLACEMENT PORTE LOCAL TECHNIQUE BT A PTU	1 611,23
SANS OP 2018-REMPLACEMENT PORTE LOGEMENT FONCTION PTU	3 130,23
SANS OP 2018-REMPLACEMENT PORTE BAT B VICTOIRE	3 092,25
SANS OP 2018-INFILTRATIONS TERRASSES AMPHI 200.1 ET 200,2	19 147,00
2017-5 SECURITE INCENDIE DESENFUMAGE LACAUSSADE BAT L2	976,50
SANS OP 2018 E1-SECURITE INCENDIE DPLCT REPORTS INCENDIE DE ANCIEN A NOUVEAU POSTE SECURITE	10 517,90
SANS OP 218 E1- SECURITE INCENDIE SUPERVISION ALARME INCENDIE ET ASSERVISSEMENT DU CONTROLE D'ACCES A1E	10 517,90
SANS OP2017 LOCAL HELIUM DETENTEUR GRILLE BAT M TAMPON	3 797,50
SANS OP2018CLIM REP DEP EXT RPLCT SPLITS BATS E6 MOUFIA + P ET E BELLEPIERRE	18 390,80
SANS OP2018 FOURNITURE POSE CASQUETTE TOLE S1-328 MOUFIA	5 576,90
C10-DESAMIANTAGE SOL LABO 2 BAT S6.2	20 497,82
F2-ELECTRICITE RPLCT TELEALARME APP.GV087	1 453,90
F2-ELECTRICITE RPLCT TELEALARME APP.GV086	1 453,90
I-2017-05 SECURITE INCENDIE DESENFUMAGE AMPHI LACAUSSADE	11 193,95
I-2017-8 REMPLACEMENT CLIMATISATION SOUTE A PRODUIT MOUFIA	57 431,27
J6-DEBUT RENOVATION RESEAU EAU GLACEE S1 - LOT 1	6 705,77
G2-FONTAINE SENORITA C40 UF	1 154,44
I-2017/05 SECU INCENDIE IAE SSI	1 632,06
FONTAINE EVOPURE EAU FROIDE SITE ZITTE	728,04
2017- 9 RPLCT CELLULE HTA POSTE T0 AU MOUFIA	78 799,43
I-2017-23 TVX AMENAG.LOCAUX BAT L ET V LOT1 - LOT 2 L10 ET L24 RELANCE AMEN.BATTIMENTS	72 611,58
I-FONTAINE EVAPURE EAU FROIDE CHAUDE - HALL PRESIDENCE	915,74
F1-CLIM REP DEP AUTOMATION SERVER PREMIUM IAE	3 515,75
J6-RPLCT TERMINAUX EAU GLACEE BAT E1A D1	22 534,64
I4-ETANCHEITE RPLCT CAISSONS DE VENTILATION MOUFIA E1A -S1-D1-L1-L2	31 457,74
LOT 1 SALLE DE DANSE RELANCE BATL ET V - LOT2 L10 ET L24 RELANCE	23 658,47
LOT 1 SALLE DE DANSE RELANCE BATIMENTS L - LOT2 L10 ET L24 RELANCE AMEN BATIMENTS	18 792,19
I-SANS OP 2018 - DEPLOIEMENT NOUVEAUX COMPTAGES LOT 2 TAMPON	21 902,27
I-SANS OP 2018 - DEPLOIEMENT NOUVEAUX COMPTAGES LOT 1 TAMPON	14 278,60
I-SANS OP 2018 - INSTALLAION BRASSEURS D'AIR MOUFIA ET IAE	3 847,18
F5-TRAVAUX ETANCHEITE TOITURES T.FERME/T.COND MISSION DE CONTRÔLE TECHNIQUE STPIERRE/MOUFIA	3 580,50
I- SANS OP2018 POSE SPLITS OBSUN	1 964,95
F5-AMENAGEMENT SALLE MDE TAMPON	4 654,65
I-SANS OP TVX PLOMB S1	7 800,00
I-SANS OP 2018 TVX CORRECTIFS L2	4 166,40
I-SANS OP 2018 BARDAGE EN HAUTEUR SUR BAT D TAMPON	3 981,95
I- RENOVATION VESTIAIRES BAT E7 CAMPUS MOUFIA LOT2	45 742,68
I- RENOVATION VESTIAIRES BAT E7 CAMPUS MOUFIA LOT1	50 473,09
I- TRVX REFECTION ETANCH TOIT TERRASSE LOT 1 SITES ST PIERRE ET MOUFIA	86 326,94
I- TRVX REFECTION ETANCH TOIT TERRASSE LOT 2 SITES ST PIERRE ET MOUFIA	20 916,63
TOTAL	***703 209,24***

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Sans objet

5.4 Mission Patrimoniale

Données sur MP - CPER hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	2 500	206 228	208 728	-98 700
FD010	2 500	184 000	186 500	
FD100		0	0	
FD110		22 228	22 228	0
FD130				-98 700
NA	0	0	0	0
XMPPCSIM		42 000	42 000	
FD010		42 000	42 000	
XMPPRENO		120 000	120 000	
FD010		120 000	120 000	

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	0	0%
FD110	0	
FD130	0	
NA	0	
Total général	0	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF				
	D114		Total D114	Taux	
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		FONCT	INVEST
NA / pfi suivi de crédits					
NA	1 275	104 058	105 333	51%	50%
FD010	714	53 708	54 421		
FD100		0	0		
FD110		50 351	50 351		227%
NA	561	0	561		
XMPPCSIM		41 337	41 337		98%
FD010		41 337	41 337		
XMPPRENO		119 111	119 111		99%
FD010		119 111	119 111		
Total général	1 275	264 507	265 782		

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au MP - CPER

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	198 091
909PAYUR	40 168
Total général	**238 259**

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
909PAYETAT	198 091
909PAYUR	40 168
Total général	**238 259**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Étiquettes de lignes	Désignation	Début	Exp	Fin
FC16R001	CPER 14 SANTE	01/01/2016	00:00:00	31/12/2021
FC16R002	CPER 14 ESIROI IUT	01/01/2016	00:00:00	31/12/2021

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget 2018 a été ouvert en conformité avec les demandes pour les opérations UFR SANTE et ESIROI IUT.

Les montants demandés s'appuyaient sur les prévisionnels de dépenses transmis par le conducteur d'opération au regard d'une cadence de dépenses qui s'inspire d'une courbe de Gauss. Par contre, les montants demandés dans le cadre du reliquat du 13ème CPER n'ont pas été ouverts au budget initial.
Le service a été dans l'obligation de demander l'ouverture de ces crédits lors du budget rectificatif 2018. Le budget pour un montant de 184 000 € a été ouvert en septembre 2018. Cette ouverture tardive n'a pas permis de réaliser l'ensemble des opérations sur 2018 (signalétique sur le camus du Tampon réalisée) et par conséquent certaines opérations ont été reportées sur 2019 (levée de réserves sur le bâtiment M au Tampon non réalisée).
Il y a également eu l'ouverture de crédits spécifiques en dehors du BR1 en fin de l'année 2018 :
- 120 000 € au titre des études de diagnostic pour la rénovation énergétique et thermique des bâtiments (opération gérée avec les techniciens de la DP) ;
- 40 000 € au titre de la mission de programmation du centre de simulation UFR SANTE (amorce des études pouvant faire levier auprès des financeurs).

ESIROI IUT :

ESIROI IUT	Budget	Conso.	taux exec.	Dispo.
Investissement	11 389 903	11 364 783	99,78%	25 120

L'essentiel des marchés de travaux de l'ESIROI ont été engagés en milieu d'année 2018 (suite ouverture BI en avril 2018) avec un taux de réalisation de 99% des AE

UFR SANTE

UFR SANTE	Budget	Conso.	taux exec.	Dispo.
Investissement	15 449 750	14 095 789	91,24%	1 353 961

La phase travaux de l'opération UFR SANTE a pris du retard avec des marchés qui ont été notifiés fin juin 2018 mais avec un taux de réalisation en engagement convenable de l'ordre de 91 %. L'engagement de certains marchés a été reporté en 2019 pour les lots qui ont subi plusieurs consultations infructueuses. Par exemple, le Lot 6 « serrurerie métallerie » a nécessité 2 appels d'offres infructueux et une mapa avec négociation pour être notifié le 18/12/2018. Le lot 15 « Eq spécialisés » a été notifié en février 2019.

Reliquat 13ème CPER

Reliquat 13ème CPER	Budget	Conso.	taux exec.
Investissement	206 228	83 276	40,38%
Fonctionnement	2 500	1 275	50,99%

Les marchés de reprise et finition sur le bâtiment M ont dû être relancés en fin d'année 2018 suite à la première consultation qui a été infructueuse et d'autre part à l'ouverture tardive des crédits au BR1. Le budget disponible sur le reliquat du 13ème n'a pas pu être consommé en totalité et doit être reporté sur 2019.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Pour l'opération UFR SANTE, le versement des avances des différents financeurs a été sollicité pour un montant de 1 913 200 €.
Il y a uniquement le montant de 370 000 € qui a été versé et facturé par la Direction des Finances et de la comptabilité (Avance ETAT BOP 123).
Concernant l'opération ESIROI, les demandes d'avance sur le volet travaux ont été demandées et encaissées pour un montant total de 1 108 300 €. Les demandes de soldes pour le volet études ont été transmises et sont en cours d'étude auprès du financeur.
Les recettes prévisionnelles ont été surestimées par rapport à l'avancement réelle notamment dû au retard dans l'exécution effective des marchés de travaux de l'UFR SANTE. En effet le démarrage des travaux nécessitait d'avoir retenu l'ensemble des lots pour s'inscrire dans un planning unique et avec tous les interlocuteurs techniques désignés.
L'impact de cette baisse des recettes est sans impact puisque les dépenses n'ont pas eu lieu en même proportion.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

L'opération UFR SANTE était dans une phase de stagnation durant l'année 2018 car les marchés de travaux n'ont pas pu démarrer. La date de démarrage des travaux a été fixée par ordre de service n° 01 au 21 janvier 2019.
Les dépenses pour la période 2018 s'élève à 190 864,74 € (- de 1% du montant total de l'opération) dont 162 905,09 € concernant la rémunération du MOE pour l'assistance à la consultation des travaux.
L'opération ESIROI IUT était en phase de démarrage des travaux, avec essentiellement le paiement des avances et des travaux de lot VRD. Les dépenses s'élèvent à un montant de 2 047 071.50 €.
Le montant des dépenses a été surestimé pour l'année 2018, essentiellement à cause des retards pris dans le démarrage des travaux de l'UFR SANTE.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

La structure des dépenses de personnel fait appel pour 1 tiers des effectifs à du personnel contractuel alors que l'activité menée existe depuis 20 années.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Les plans de financements de nos opérations ont été réalisés avec l'objectif de permettre le financement à 100% des opérations sans impacter le budget de l'établissement. Cependant afin de faire face aux décalages de traitement, cela nécessite d'avoir suffisamment de trésorerie pour avancer le montant des dépenses en attendant le remboursement de celles-ci auprès des financeurs. A contrario, l'activité menée en « maîtrise d'ouvrage des constructions publiques » ont généré au final des reliquats de crédits nets sur le CPER 2000-2006 puis 2007-2013.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Les travaux pour l'UFR ont démarré le 21/01/19. Le pourcentage d'avancement en tenant compte des dépenses est de 7,60%
Les travaux pour l'ESIROI IUT ont démarré le 23/04/18. Le pourcentage d'avancement en tenant compte des dépenses est de 21%.

6. Pôle Egalité Femmes-Hommes et prévention des discriminations

Données sur 937 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018			
BUD AE	ENV		
	DEP		Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	
NA / pfi suivi de crédits			
NA	15 400	600	16 000

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018				
Conso AE	DF			
Étiquettes de lignes	D115	D203	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits				
NA	9 054	5 257	14 311	89%
FD010	9 054	5 257	14 311	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 937

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	117 776
909PAYUR	7 658
Total général	**125 434**

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
909PAYETAT	117 776
909PAYUR	7 658
Total général	**125 434**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget du service n'a pas fait l'objet de dotations complémentaires. Si le taux d'exécution est proche de 90% (89%) est n'a pu être optimisé. Ce gap est lié aux évènements sociaux de novembre–décembre 2018 qui n'ont pas permis le déroulement intégral de la semaine portant sur le handicap. Ainsi les sommes qui avaient été destinées à cette manifestation se déroulant début décembre n'ont pas été engagées (proches de 1 500 euros).

Le taux d'exécution retraité de cet impondérable extérieur est donc de 100 %.

La création du Pôle Egalité en octobre 2017 avec comme corollaire la dotation d'un premier budget pour l'exercice 2018 ne permet pas d'établir de comparaison temporelle sur le taux d'exécution

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Sans objet

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

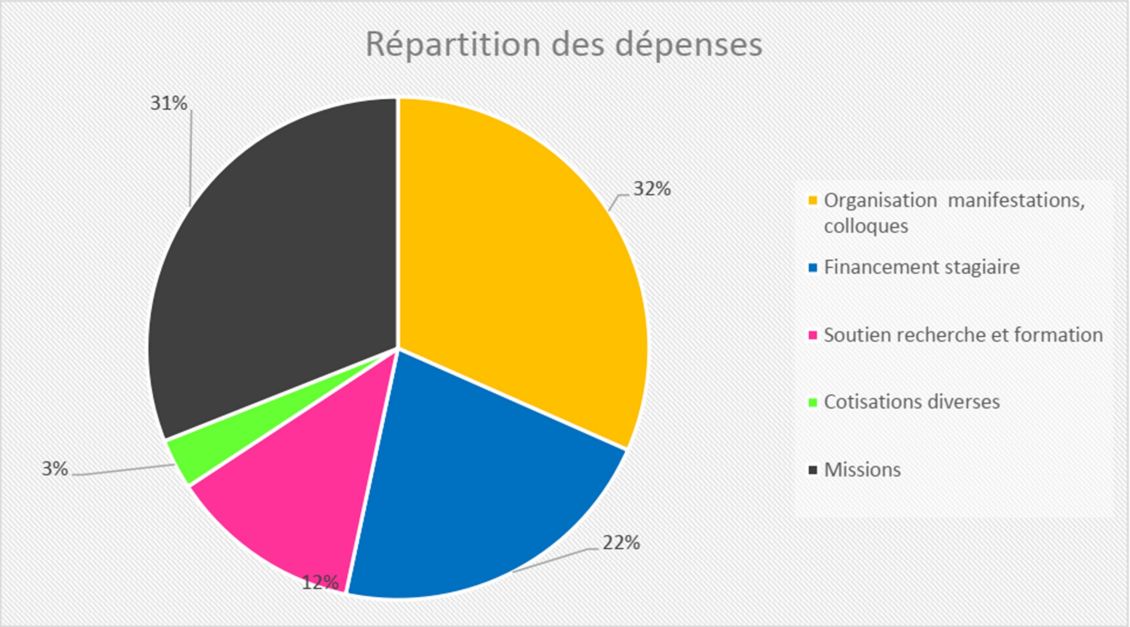
Le Pôle Égalité fonctionne en mode financement/projets. Si les projets sont initiés par la vice-présidente Egalité femme-homme, ils sont validés régulièrement (4 fois par an) lors des réunions des référents Égalité.

La recherche constante de partenariats et l'appartenance aux réseaux œuvrant sur les problématiques du Pôle permettent de diminuer ou de mutualiser les dépenses plus spécialement liées aux manifestations grand public.

En interne aussi la transversalité du Pôle permet en s'appuyant sur les services et composantes de limiter les dépenses liées au fonctionnement du Pôle soit par le prêt de matériels ou des prestations de services (Service reprographie, DLHS, Division du patrimoine, communication.)

Analyse des dépenses :

- Le premier poste de budget correspond aux sommes engagées dans la mise en place de l'organisation de colloques et manifestations (32%). Ainsi ont été financées par exemple la journée des femmes et filles en sciences, la journée du 8 mars internationales des droits des femmes, journée des violences faites aux femmes. Ce financement peut être considéré comme récurent car il allie communication et forte symbolique ce qui permet non seulement une forte exposition en interne (participation de la communauté) mais aussi des retombées media assurant le rôle moteur de l'Université sur les problématiques d'Egalité.
- Le deuxième poste de dépenses (31%) correspond à deux mission effectuées dans le cadre des regroupements annuels des membres de la CPED. Ces regroupements permettant la rencontre ainsi que les échanges avec l'ensemble des Vice-président-e-s et chargé-e-s de mission en charge des problématiques connexes du Pôle Egalité. Bien évidemment ces périodes de fortes relationnelles se jouxtent avec des plages et des journées de rendez-vous afin d'optimiser les déplacements. Ces dépenses ne seront plus supportées par le Pôle pour l'exercice 2019 car déportées à la charge du cabinet.
- Le troisième poste (22%) correspond à une charge non récurrente d'un stage de niveau de 3eme cycle. Ce stage tout en respectant les visées pédagogiques de la période de stage a permis de travailler sur des dossiers de fond que le service ne pouvait pour des raisons d'emplois non pourvus mener à bien : site internet, étude sur la mixité dans les formations
- Le quatrième poste (12%) est centré sur les aides à la recherche ainsi qu'à la formation. C'est-ce poste qui a vocation sur l'exercice 2019 à se développer utilisant en cela les sommes disponibles par le transfert ou la non récurrence des postes Missions et Stage. En effet la mise en place par exemple de dispositif de lutte contre les violences sexuelles sous-tend l'accompagnement par la formation des référents Egalité ainsi que l'ensemble des personnes maillons de ce dispositif (sphère médico-social, services juridiques, intervenants CHSCT…).



2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Lors de la création du Egalité, l'organigramme adopté en CA prévoyait la création d'un poste de directeur (PAYE ETAT 117 776) ainsi que l'affectation de deux personnels de catégorie A. Cependant la création de ces deux postes était liée à la soutenabilité budgétaire salariale au sein de l'établissement.

Apres étude du service salariale, un poste de type ASI contractuel a été déployé au sein du service à partir du 1er octobre 2018. Au titre de 2018, la dépense de masse salariale s'élève à 7 658 euros soit en année pleine environ 30 600 euros. L'apport d'un service civique permet de compléter le dispositif emplois du Pôle Égalité.

Pour l'année 2019, à effectif constant, en négligeant les augmentations salariales catégorielles et en projection en année pleine, la masse salariale devrait être stable tant sur dépenses Etat et que dépenses UR.

7. Usages et développement du numérique

7.1 Direction des Systèmes d'information

Données sur 942 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV		
	DEP		Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	
NA / pfi suivi de crédits			
FD010	344 967	436 315	781 282
Total général	**344 967**	**436 315**	**781 282**

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF			Taux		
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	Total général	FONCT	INVEST	Total
D115	344 423	397 976	742 399	100%	91%	95%
FD010	342 915	397 976	740 891			
NA	1 508		1 508			
DZ	500		500			
FD010	500		500			
Total général	**344 923**	**397 976**	**742 899**			

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 942

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	1 901 094
909PAYUR	78 659
Total général	**1 979 753**

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
909PAYETAT	1 901 094
909PAYUR	78 659
Total général	**1 979 753**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Néant

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget de la DSI a reçu le montant de 140K€ lors du vote de budget réctificatif. Il s'agissant de répondre au projet de carte multiservice (80K€) et de prendre en charge l'extension du périmètre d'équipement des personnes administratives en incluant l'ensemble des services et composantes.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Pour 2018, pas de recette. Les années à venir, la DSI recevra les recettes de la location d'espace d'hébergement dans le Data Center.

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

En début d'année, après attribution du budget, un arbitrage et une ventilation sont faits, fixant les grandes lignes de dépenses et les projets. En 2018, le budget piloté par la DSI a servi toutes les composantes et services sans limitations fortes de montant, mais plutôt en étudiant les demandes et priorisant les besoins dans une vision globale de l'établissement.

Cette année, 35 % du budget ont été utilisés pour renouveler le parc des postes informatiques, avec un changement de politique concernant le type d'équipement pour le personnel. L'établissement est passé de stations fixes à des ordinateurs portables, équipés de station d'accueil et écran(s) externe(s). Le coût d'achat est supérieur, mais cela correspond mieux aux besoins et permet de préparer la mise en place du télétravail. Les équipements de salle pédagogique, SCD,… restent en poste fixe.

19 % du budget ont été utilisés pour les équipements réseaux et 4 % pour le câblage. Ces dépenses visent à améliorer la qualité d'accès aux données, avec un axe fort pour le Wi-Fi. La totalité des switchs des sites du PTU

et du Tampon a ainsi été remplacée, la totalité des bornes Wi-Fi du PTU a été achetée et est en cours de déploiement.

En perpétuelle évolution, les volumes de données stockées et nécessairement accessibles directement oblige à étendre le stockage et par ricochet le matériel des sauvegardes. Sans tenir compte du surcoût des licences, ce poste de dépenses représente 13 % du budget annuel de la DSI.

Cette année, la DSI a co-piloté avec la DSVE la mise en service du projet de carte multiservices. Les achats de logiciels et matériels ont été supportés par la DSI, ce qui représente 10 % du budget annuel.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

Dans une organisation peu agile et un fonctionnement « statufié », il est très difficile de s'adapter pour répondre aux demandes et exigences de l'établissement. En fonction des projets et grands travaux, il faudrait pouvoir remanier la cartographie des emplois. A titre d'exemple :

- renforcer le service proximité ponctuellement sur quelques mois lors de déploiement massif.
- lors de déploiement de nouveau service numérique, être en mesure de soulager des tâches quotidiennes certains collègues du SI.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Sans objet

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Sans objet

7.2 Direction des Usages du Numérique

Données sur 943 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018

BUD AE	ENV			
	DEP		Total DEP	REC
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST		
NA / pfi suivi de crédits				
NA	85 291	76 466	161 757	-5 956
FD010	81 674	73 785	155 459	
FD030				0
FD040	0	1 651	1 651	-1 651
FD130	3 617	1 030	4 647	-4 305
NA				0
X943DMUT	14 038	49 421	63 459	
FD010	14 038	49 421	63 459	
Total général	99 329	125 887	225 216	-5 956

RECETTES CONSOMMEES EN 2018

Étiquettes de lignes	Conso AR	Taux
NA / pfi suivi de crédits		
NA	-5 406	91%
FD030	-2 975	non bud
FD040	-1 441	87%
FD130	-1 030	24%
NA	40	
Total général	-5 406	

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018

Conso AE	DF			
Étiquettes de lignes	D113	D115	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits				
NA	39 737	125 643	165 380	102%
FD010	39 737	124 203	163 940	105%
FD040	0	1 441	1 441	87%
FD130		0	0	
X943DMUT	0	63 415	63 415	100%
FD010	0	63 415	63 415	
Total général	39 737	189 058	228 796	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 943

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)	FD130 AUTRES RECETTES (RP/RA)	Total général
909PAYETAT	1 083 669		1 083 669
909PAYUR	67 398	3 067	70 465
Total général	**1 151 067**	**3 067**	**1 154 134**

DOMAINE FONCTIONNEL	D101 FI/FC LICENCE	D115 PILOTAGE ET SUPPORT	Total général
909PAYETAT	255 403	828 266	1 083 669
909PAYUR		70 465	70 465
Total général	**255 403**	**898 731**	**1 154 134**

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Étiquettes de lignes	Désignation	Début	Exp	Fin
FC17R018	SUPERCALCULATEUR	01/09/2016	00:00:00	30/09/2020

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Lors de l'élaboration du BI 2018, une enveloppe spécifique pour les maintenances/réparations de 60 000€ pour répondre aux besoins urgents dans le domaine audiovisuel au niveau des composantes a été sollicitée. Toutefois, lors du BI, cette somme n'avait pas été prévue au sein du centre financier. Les champs d'interventionconcernés ont été précisément identifiés lors du dialogue de gestion 2018 mais n'ont pas été pris en compte. Pour permettre un bon fonctionnement, la DUN a pris en charge sur son budget d'actions spécifiques plusieurs dépenses avant réaffectation des crédits maintenance au budget rectificatif.

Un contexte particulier en fin d'année d'exercice en partie lié à des difficultés techniques dans SIFAC qui ont bloqué certains services pour effectuer des commandes d'achat en équipement. A la demande de la Direction des Finances et de la Comptabilité, la DUN a pris en charge après virement de crédits les dernières commandes informatiques sur son budget de la DUN, soit 35 717,52€. Il ne s'agit donc pas d'un budget supplémentaire (l'informatique n'entre pas dans le périmètre d'action de la DUN).

En 2018, le budget attribué à la DUN est de 115 000€, soit une très faible baisse par rapport à 2017 (-1 861 €).
Les taux d'exécution du budget en 2017 et 2018 sont quasiment de 100% et sont conformes aux éléments présentés dans le cadre du BI 2018.

Les maintenances / réparations des équipements mutualisés : 60 000€
Ces 60 000 € ont été prévu pour des opérations de maintenance ou des réparations urgentes ou des achats non prévus dans le domaine audiovisuel, notamment pour les amphis 190 et 300 du Tampon.
Totalité des maintenances / réparations en équipements mutualisés pour l'année 2018 : 63 415€.
L'établissement a ouvert les crédits pour cette somme de 60 000€ lors du BR.

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes réalisées (facturées) sur l'exercice n'avaient pas été budgétées car non connues au moment de l'élaboration budgétaire. Elles ont été intégrées à l'occasion du budget rectificatif. Elles se déclinent comme suit pour montant total de 7 083,66 € :
- Convention de partenariat avec le CNRS : 3 616,66€ (difficultés pour établir cette convention en négociation depuis 2017) ;
- Récupération des crédits pour la journée numérique pédagogique organisé avec le SCD (786 €)
- Remboursement de la MAIF suite à un vol de matériel audiovisuel à l'IUT (1 030 €)
- Versement de la taxe d'apprentissage (1 651 €)

Ces recettes propres ont permis de financer en fin d'année 2018 les dépenses suivantes :
Caméras de prêt étudiant, accessoires multimédia, réparations de matériel audiovisuel, titres de transport pour des déplacements en mission.

Le service suit les facturations C2i dont les recettes servaient à financer une partie de la masse salariale du contrat aidé à la DUN recruté en 2015. Cependant, l'agent a démissionné de son poste en février 2018 et n'a pas été remplacé, notamment par un Contrat Parcours Emploi Compétences (PEC). Les recettes C2i sont toujours affectées à des depenses de masse salariale.

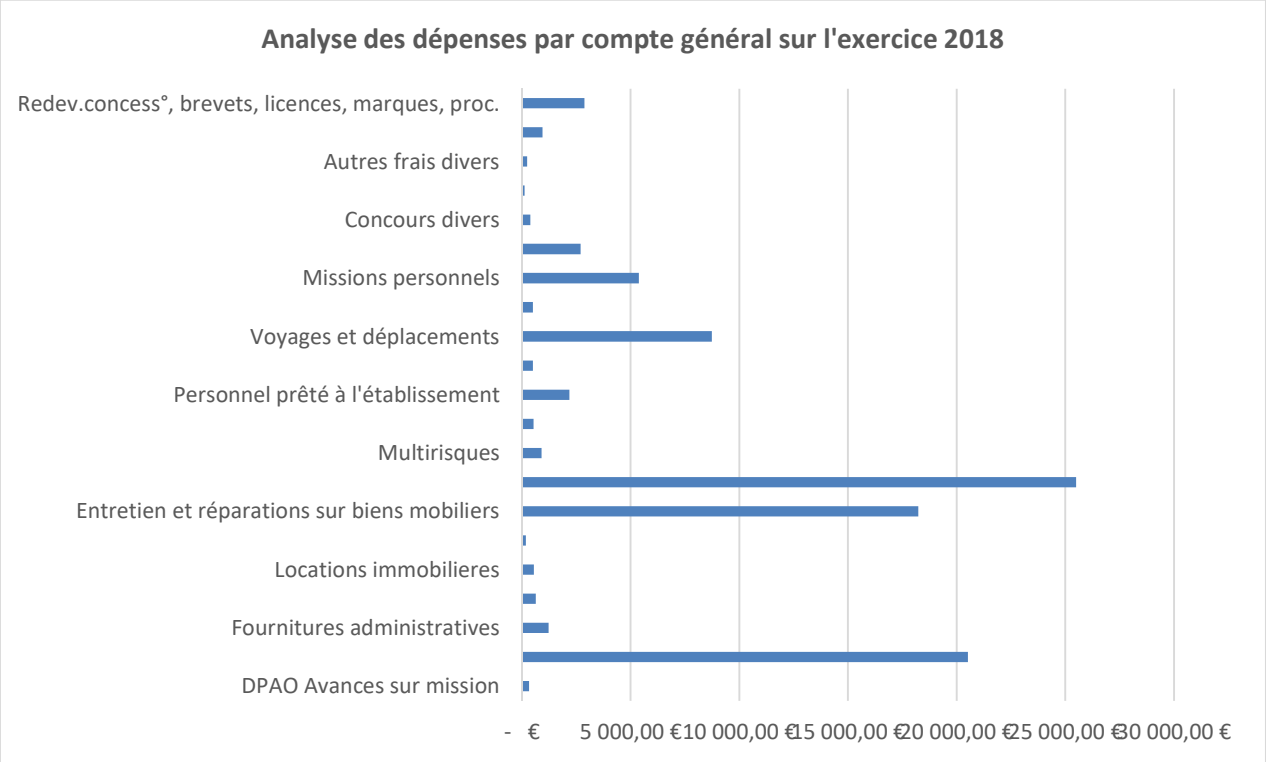
Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

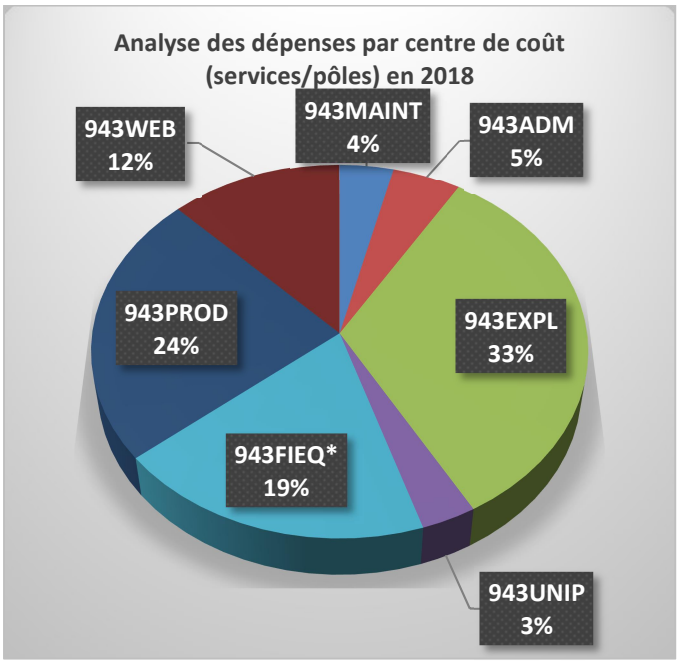
- Analyse des grands postes de dépenses :

Les principaux postes de dépense portent essentiellement sur :

- L'achat de petits équipements et fournitures à caractère audiovisuel et multimédia, ainsi que de la visioconférence;
- Les maintenances sur contrat (plateforme TYPO3, développement de la visioconférence);
- les maintenances hors contrats pour tout ce qui relève des réparations des amphithéâtres (lampes, écrans, sonorisation etc…), des salles de cours ;
- Les frais de fonctionnement tels que les missions et frais de déplacement des agents, les abonnements logiciels ainsi que les gratifications de stage.



Toutes ces dépenses sont en corrélation avec les activités de chaque pôle et service.



*FIEQ : le centre de calcul ne figure pas dans les chiffres présentés

- Postes en forte augmentation
  Il s'agit des domaines liés à la maintenance et à l'exploitation pour lesquels on constate une augmentation significative par rapport à 2017. En effet, cela s'explique en partie par la prise en charge des dépenses pour les équipements transversaux au niveau établissement. Les dépenses représentent au total 63 415€, identifiées par l'e-otp X943DMUT.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Le centre de calcul : 713 058€ TTC
Le centre de calcul ne fait plus partie du périmètre des missions de la DUN. En effet, l'ingénieure en calcul scientifique en charge du supercalculateur a quitté la DUN en 2017 avec ses missions pour intégrer le laboratoire de recherche PIMENT. Cependant, pour permettre une finalisation de ce projet qui porte sur plus de 5 ans le chef de projet Philippe Letellier, le directeur de la DUN, a souhaité le porter jusqu'à son terme.

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Le centre de calcul : 713 058€ TTC (financement FEDER – REGION – UNIV) :
Le marché a été notifié à la société AXIANS le 16.07.2018. Conformément à l'acte d'engagement, la livraison du matériel HPC a été réalisée fin 2018 pour un montant de 519 845.63€ TTC. La fin des opérations est prévue pour 2019 pour la partie installation/ démarrage et formation.
Niveau d'exécution pour le centre de calcul : 78,7%

7.3 Observatoire des Usages du Numérique – Université Numérique

Données sur 944 hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

BUDGET OUVERT EN 2018			
BUD AE	ENV		
	DEP		Total DEP
Étiquettes de lignes	FONCT	INVEST	
NA / pfi suivi de crédits			
NA	84 100	45 010	129 110
FD010	84 100	45 010	129 110
FD110	0		0
Total général	84 100	45 010	129 110

DEPENSES CONSOMMEES EN 2018				
Conso AE	DF			
Étiquettes de lignes	D113	D115	Total général	Taux
NA / pfi suivi de crédits				
NA	0	126 526	126 526	98%
FD010	0	126 370	126 370	98%
FD110		156	156	non bud
Total général	0	126 526	126 526	

Données sur paye hors OPÉRATIONS PLURIANNUELLES avec un centre de coût relatif au 944

FONDS	FD010 (SCSP/RCG)
909PAYETAT	229 538
909PAYUR	45 705
Total général	275 243

DOMAINE FONCTIONNEL	D115 PILOTAGE ET SUPPORT
909PAYETAT	229 538
909PAYUR	45 705
Total général	275 243

Données sur OPÉRATIONS PLURIANNUELLES (toutes enveloppes)

Étiquettes de lignes	Désignation	Début	Exp	Fin
PRONUM21	PROJET EVAL U NUM21	01/01/2017	28/02/2018	31/01/2019
UNRRUN16	UNR 2016	01/01/2016	00:00:00	31/01/2019

1/ Crédits hors paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs au budget ouvert en 2018 :

Le budget de la composante initialement voté a fait l'objet d'un complément pour des projets supplémentaires d'équipement du plateau du Pôle Technologique Universitaire. Par ailleurs, l'OBSUN a bénéficié d'une enveloppe liée à un appel à projet ministériel (AMI EVALUNUM 21).

Le taux d'exécution s'élève à 98 %. L'exécution budgétaire a été contrarié en fin d'exercice par la fermeture de l'établissement pendant 15 jours (mouvement « gilets jaunes ».

Commentaires relatifs aux consommations des recettes :

Les recettes provenant de l'AMI seront totalement finalisés en mars 2019

Commentaires relatifs aux consommations des dépenses :

Lala gestion des crédits au sein de la composante se fait par projets.

Analyse des dépenses par nature d'achat (NACRE) ou autre déclinaison pertinente :

- Achat d'équipement informatique à la fois pour renouveler les matériels et pour équiper la salle de production ;
- Un complément d'acquisition d'outils de captation et de prise de son a été réalisé.

La politique d'investissement est adaptée à la création de l'institut Indiaocéanique du Numérique avec l'achat d'équipements afin de pouvoir construire et élaborer les modules de formations.

2/ Crédits de paye relatifs aux recettes à caractère général et aux recettes propres :

Commentaires relatifs à la structure des dépenses de personnel (ETAT/UR/HC)

L'OBSUN – IIN avait en 2018 2 agents titulaires (IGR et IGE) et un agent contractuel A3. En septembre 2018 un MCF a rejoint l'IIN.

3/ Crédits relatifs aux recettes affectées (opérations annuelles ou pluriannuelles)

Commentaires sur la contribution de ces ressources à l'activité propre de la composante ou du service (% par rapport à la dotation établissement, activité concernée…)

Etat d'avancement pour les opérations pluriannuelles (niveau d'exécution, retard, autres…)

Le projet Evalunum 21 continue en 2019 nous avons déjà atteint 50 % de notre objectif. Il n'y a pas de retard.