



COMPTE RENDU

OBJET : COMMISSION DES FINANCES - UFR SHA

DATE: JEUDI 26 NOVEMBRE 2020

PRESENT.E.S : AYMERIC HENAUT, CLAIRE BEAUSSE, DAVID CLARYS, NADINE DIEUDONNE-GLAD, EMILIE KURDZIEL, ERIC MARCEAU

EXCUSEE : FANETTE QUADRIO

ORDRE DU JOUR : BUDGET 2021

Ceci est la 1^{ère} commission qui se tient depuis l'adoption des nouveaux statuts de l'UFR. Elle précède la présentation qui sera faite au conseil d'UFR. Deux commissions se tiendront dans l'année, la 2^e concernera les voyages pédagogiques.

INTRODUCTION

Les composantes de l'Université de Poitiers reçoivent fin juillet (juste avant la pause estivale) une lettre de cadrage budgétaire qui constitue la dotation UP. Cette lettre de cadrage est réalisée par le VP aux moyens et la Directrice des affaires financières pour le budget formation et support et le VP recherche pour le budget recherche. Il convient de distinguer 2 budgets :

- **Recherche** :

Répartition par masse et par laboratoire dans la lettre de cadrage

- **Formation et support** :

Attributions de l'UP + les ressources propres de l'UFR – les contributions de l'UP

Le budget formation et support est subdivisé entre le transversal (UFR) et les départements de formation de l'UFR. La répartition est votée au conseil d'UFR.

BUDGET RECHERCHE

			Dotation globale (inv. + fonc.)	Fonctionnement			Investissement
				100%	80% dès le BI	20% fin juin 2020	100% dès le BI
U06C11	CESCM	UMR 7302	48 000 €	43 200 €	34 560 €	8 640 €	4 800 €
U06C12	MAPP	EA 2626	10 080 €	9 100 €	7 280 €	1 820 €	980 €
U06C13	CRIHAM	EA 4270	33 000 €	29 700 €	23 760 €	5 940 €	3 300 €
U06C14	RURALITES	EA 2252	14 000 €	12 600 €	10 080 €	2 520 €	1 400 €
U06C15	CERCA	UMR 7295	81 000 €	64 600 €	51 680 €	12 920 €	16 400 €
U06C17	MIGRINTER	UMR 7301	35 000 €	31 500 €	25 200 €	6 300 €	3 500 €
U06C18	HERMA	EA 3811	17 600 €	15 850 €	12 680 €	3 170 €	1 750 €
U06C19	GRESKO	EA 3815	24 500 €	22 000 €	17 600 €	4 400 €	2 500 €
U06C20	CAPS	EA 4050	14 000 €	12 630 €	10 104 €	2 526 €	1 370 €
U06C11 / G076SC13	FEDERATION CESCM	FED 3482	4 000 €	4 000 €	3 200 €	800 €	0 €
U06C14 / G078SC13	FEDERATION RURALITES	FED 4229	5 000 €	5 000 €	4 000 €	1 000 €	0 €

TOTAL	286 180 €	250 180 €	200 144 €	50 036 €	36 000 €
--------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------

BUDGET FORMATION ET SUPPORT - INVESTISSEMENT

Enveloppe allouée par l'UP : **108 465€** (-24% par rapport à 2020)

Proposition de répartition de l'enveloppe entre le transversal (UFR) et les départements :

	2020	2021
Investissement - Dotation UP formation et support	142 178 €	108 465 €
		-24%
Enveloppe allouée aux départements	20 000 €	15 000 €
		-25%
Enveloppe allouée au transversal (UFR)	122 178 €	93 465 €
		-24%
Reliquats fin d'exercice des départements	7 054 €	
	35,27%	

La baisse de 5000€ pour les départements ne devrait pas poser problème étant donné que seulement 13000€ ont été dépensés sur le dernier exercice.

Rappel des règles de répartition votées par le conseil d'UFR :

-Base fixe :

80% pour tous les départements

1/2 pour SIC

1/4 pour Anthropologie

-Base variable :

20% en fonction des effectifs en licence et en master

Répartition investissement 2021 entre les départements :

Département	Effectifs L+M		Inv de base 80%	Inv effectifs 20%	Total Investissement
GEOGRAPHIE	345	8,25%	1 548 €	247 €	1 796 €
HISTOIRE	580	13,87%	1 548 €	416 €	1 964 €
HISTOIRE DE L'ART	351	8,39%	1 548 €	252 €	1 800 €
MUSICOLOGIE	228	5,45%	1 548 €	164 €	1 712 €
PHILOSOPHIE	197	4,71%	1 548 €	141 €	1 690 €
PSYCHOLOGIE	1881	44,97%	1 548 €	1 349 €	2 897 €
SOCIOLOGIE	549	13,12%	1 548 €	394 €	1 942 €
SIC	52	1,24%	774 €	37 €	811 €
ANTHROPOLOGIE			387 €	0 €	387 €
	4183	100,00%	12 000 €	3 000 €	15 000 €

BUDGET FORMATION ET SUPPORT - FONCTIONNEMENT

L'enveloppe de fonctionnement à répartir entre le transversal (UFR) et les départements est la différence entre les **ressources** de l'UFR et **les crédits fléchés** de l'UFR.

- A. Les ressources sont de 314 639€

1. La dotation UP : 40 809€

La dotation UP est déterminée dans la lettre de cadrage budgétaire. Elle est égale aux attributions moins les contributions.

Les attributions UP sont d'un montant de 1 184 908€.

1 - ATTRIBUTIONS DES MOYENS	1 184 908 €
Dotation de base	658 560 €
Dotation pour le fonctionnement du CFMI	64 000 €
Budget Apprentissage (3 formations)	23 379 €
FORMATION CONTINUE (UP PRO) 50% des recettes prévisionnelles sont attribuées à l'ouverture du budget, soit 38 841€ Le complément intervient en 2 temps (mars et octobre)	77 682 €
Retours sur locations de locaux	40 €
Ajustement exceptionnel NOF	155 000 €
Compensation pour perte de potentiel (décharges) 80% des heures N-1 x 50€	172 940 €
Compensation pour externalisation VTR (vérifications techniques réglementaires)	8 655 €
Compensation pour personnels contractuels recherche	24 652 €

N.B. : Il a été demandé par la commission de préciser le calcul de la compensation pour perte de potentiel comme cela est noté dans cette version corrigée.

Les contributions UP sont d'un montant de 1 144 099€.

2 - CONTRIBUTIONS AUX CHARGES	1 144 099,00 €
Rémunérations des personnels <u>contractuels</u> Biatss et enseignants	37 286,00 €
UB paie (heures complémentaires, vacances extérieures, étudiantes et des personnels)	1 074 070,00 €
Téléphone fixe (sur la base des consommations N-2 communiquées par IMédia)	8 811,00 €
Téléphone mobile (sur la base des consommations N-2 communiquées par IMédia)	1 049,00 €
Courrier (sur la base des consommations N-2 communiquées par la DLPI)	10 702,00 €
Vérifications techniques réglementaires des bâtiments (DLPI)	8 655,00 €
Contribution Microsoft EES (IMédia)	3 526,00 €

2. Les ressources propres de l'UFR : 273830€

4 - RESSOURCES PROPRES	273 830,00 €
DRAC - Subvention annuelle pour le fonctionnement du CFMI	245 630,00 €
Redevances sur les distributeurs Merling	18 000,00 €
Recettes de reprographie, cartes étudiantes et professionnelles, vente de goodies	3 000,00 €
12% de frais de gestion sur la vente des cahiers de civilisations médiévales du CESCO	7 200,00 €

Dans le contexte de crise sanitaire, les redevances sur les distributeurs Merling pourraient être moindres du fait de la fermeture de l'UFR aux étudiant.e.s. Cependant cette réduction de ressources serait compensée par une diminution des dépenses, notamment d'entretien.

- **B. Les crédits fléchés : 139 752€**

1. Budget apprentissage : 23 379€

- Transversal (UFR) : Frais de gestion de 12% = 2 805€
- Reste à répartir 20 574€ sur la base du nombre d'inscrits entre les 3 formations

	Formations apprentissage	Effectifs	%	Budget
Géographie	LP Agronomie Conseil et développement en agriculture	18	40,00%	8 229 €
Géographie	LP Agronomie Terroirs, Territoires, Gastronomies	7	15,56%	3 200 €
Psychologie	M2 Psychologie Ergonomie et psychologie du travail	20	44,44%	9 144 €
		45	100,00%	20 574 €

2. Fonctionnement du CFMI : 54 000€

3. Contributions au SCD : 40 000€

4. Enveloppes mutualisées : 22 373€

- Compte tenu du contexte sanitaire et de son impact sur le 1^{er} semestre de l'année 2021 sur les déplacements et l'organisation de manifestations, la direction propose de diminuer certaines enveloppes :
 Culture : - 500€
 Voyages pédagogiques : - 2000€
 Relations Internationales : -1000€ ; la commission décide d'une baisse de 500€ seulement car il est possible que des enseignant.e.s-chercheur.r.se.s reportent des déplacements à l'étranger sur le 2^e semestre 2021 (ce financement est à hauteur de 300€ maximum en complément du financement des laboratoires).
 Il serait souhaitable que l'assesseur RI fasse un nouvel appel aux enseignant.e.s-chercheur.r.se.s pour leur rappeler cette possibilité de financement.
- L'enveloppe subventions aux associations étudiantes est ajustée par rapport aux demandes de subventions déjà reçues dans le cadre de l'appel 2021 pour 1 373€.

	2020	2021
Culture	3 000,00 €	2 500,00 €
Relations internationales	2 000,00 €	1 500,00 €
Voyages pédagogiques	10 000,00 €	8 000,00 €
Subventions aux associations étudiantes	6 000,00 €	1 373,00 €
Enveloppe Recherche Mutualisée	5 000,00 €	5 000,00 €
Comités de sélection	6 000,00 €	4 000,00 €
	32 000,00 €	22 373,00 €

REPARTITION DE L'ENVELOPPE DE FONCTIONNEMENT

L'enveloppe à répartir est d'un montant de 174 887€.

- Rappel des règles de répartition votées par le conseil d'UFR

Montant de l'enveloppe nécessaire au fonctionnement des départements : 110000€ (hors contributions SCD)

Répartition de l'enveloppe fonctionnement (hors formation continue) :

-Base fixe :

80% pour tous les départements

½ pour SIC

¼ pour Anthropologie

-Base variable :

20% en fonction des effectifs en licence et en master

Répartition de la formation continue :

50% pour le transversal (UFR)

50% pour les départements :

Au prorata des effectifs de l'année N-1 inscrits en FC

Avec un coefficient de 1 pour les contrats pro et de 0.5 pour les reprises d'études

1. Enveloppe allouée aux départements

Montant de l'enveloppe :

Dépenses réalisées par les départements en 2018 (hors contributions SCD)	110 000€
Centralisation des dépenses de fournitures administratives et copieurs (Sur la base des dépenses réalisées entre 2017 et 2019)	- 4 000 €
<u>Besoin en fonctionnement des départements</u>	<u>106 000 €</u>

Constitution de l'enveloppe :

FORMATION CONTINUE (50%)	38 841 €
FONCTIONNEMENT hors formation continue	67 159 €

Répartition du fonctionnement hors formation continue (67159€) :

Département	FONCTIONNEMENT				
	Effectifs L+M		80%	20% / effectifs	TOTAL
GÉOGRAPHIE	345	8,25%	6 933 €	1 108 €	8 040 €
HISTOIRE	580	13,87%	6 933 €	1 862 €	8 795 €
HISTOIRE DE L'ART	351	8,39%	6 933 €	1 127 €	8 060 €
MUSICOLOGIE	228	5,45%	6 933 €	732 €	7 665 €
PHILOSOPHIE	197	4,71%	6 933 €	633 €	7 565 €
PSYCHOLOGIE	1881	44,97%	6 933 €	6 040 €	12 973 €
SOCIOLOGIE	549	13,12%	6 933 €	1 763 €	8 695 €
SIC	52	1,24%	3 466 €	167 €	3 633 €
ANTHROPOLOGIE			1 733 €	0 €	1 733 €
CFMI					
TOTAL	4183	100,00%	53 727 €	13 432 €	67 159 €

Répartition des crédits de formation continue (38841€)

Répartition du nombre de contrats pro et de reprise d'études par département :

CONTRATS PRO

Étiquettes de lignes	Nombre de Formation
GEO	3
HAA	3
PSYCHO	1
SIC	4
Total général	11

REPRISES ETUDES

Étiquettes de lignes	Nombre de Formation
CFMI	17
GEO	5
HAA	5
HISTOIRE	6
MUSICO	3
PSYCHO	52
SIC	4
SOCIO	9
Total général	101

Aujourd'hui la répartition des crédits se fait selon un rapport de 1 pour 2 alors que les Contrats Pro rapportent plus que les Reprises d'Etudes. La direction propose d'ajuster les coefficients. Différents rapports sont étudiés : de 1 pour 3 à 1 pour 8. La commission décide de proposer le rapport de 1 pour 4 au conseil d'UFR.

	CONTRATS PRO	RE
TOTAL FC	41 097 €	52 766 €
NB INSCRITS	11	101
FC / INSCRITS	3 736 €	522 €
Coefficient actuel	1	0,5
Proposition de la commission des finances	4	1

Répartition formation continue (38841€) :

Département	Répartition actuelle 1/2					Proposition commission des finances : 1/4				
	CP : 1 / RE : 0,5					CP : 4 / RE : 1				
	Contrat Pro	Rep Etudes	Tot coeff.	% FC	TOTAL	Contrat Pro	Rep Etudes	Tot coeff.	% FC	TOTAL
GEOGRAPHIE	3	5	5,5	8,94%	3 474 €	3	5	17	11,72%	4 554 €
HISTOIRE		6	3	4,88%	1 895 €		6	6	4,14%	1 607 €
HISTOIRE DE L'ART	3	5	5,5	8,94%	3 474 €	3	5	17	11,72%	4 554 €
MUSICOLOGIE		3	1,5	2,44%	947 €		3	3	2,07%	804 €
PHILOSOPHIE										
PSYCHOLOGIE	1	52	27	43,90%	17 052 €	1	52	56	38,62%	15 001 €
SOCIOLOGIE		9	4,5	7,32%	2 842 €		9	9	6,21%	2 411 €
SIC	4	4	6	9,76%	3 789 €	4	4	20	13,79%	5 357 €
ANTHROPOLOGIE										
CFMI		17	8,5	13,82%	5 368 €		17	17	11,72%	4 554 €
TOTAL	11	101	61,5	100,00%	38 841 €	11	101	145	100,00%	38 841 €

2. Enveloppe allouée au transversal (UFR) : 71692€=174887+2805-106000

Enveloppe fonctionnement à répartir + apprentissage – enveloppe attribuée aux dpts

Dont 38841€ de formation continue qui seront versés en 2 temps (mars et octobre 2021)

LES PRELEVEMENTS EN DEBUT D'EXERCICE 2021

Rappel des règles de répartition votées par le conseil d'UFR :

1- Les frais de reprographie :

Prélèvement unique en janvier sur la base des consommations N-1

2- Les frais d'affranchissement et de téléphone :

- Prélèvement unique en janvier sur la base des consommations N-2 (contribution lettre de cadrage)
- Répartition entre le transversal, les départements et les laboratoires :
 - 48% pour le transversal
 - 20% pour les départements
 - 20% pour les laboratoires
 - 12% pour le CESCO

Répartition pour les départements et laboratoires basée sur le nombre de personnels présents à l'UFR.

Répartition revue au début de chaque contrat pluriannuel.

1- Les frais de reprographie :

Compte tenu de la crise sanitaire et de ses impacts, l'année 2020 est considérée comme une année blanche. Les prélèvements sont reconduits sur la base des consommations de 2019.

Départements

GEO	5,44 €
HISTOIRE	5 674,60 €
HISTOIRE DE L'ART	1 087,52 €
MUSICO	1 524,00 €
PHILO	838,66 €
PSYCHO	122,40 €
SOCIO	7 023,36 €
CFMI	526,56 €
SIC	372,00 €
	17 174,54 €

Il est remarqué que certains départements ont encore beaucoup recours aux impressions papier dont le coût consomme la majorité de leur budget, peut-être au détriment d'autres dépenses plus utiles. Peut-être faudrait-il demander aux étudiant.e.s s'ils.elles ne souhaiteraient pas plutôt recevoir les documents en PDF.

Laboratoires :

CESCM	456,24 €
MAPP	44,00 €
CRIHAM	75,94 €
RURALITES	0,00 €
CERCA	0,00 €
MIGRINTER	0,00 €
HERMA	34,92 €
GRESKO	35,22 €
CAPS	0,00 €
	646,32 €

2- Les frais d'affranchissement et de téléphone :

Montant des contributions UP (lettre de cadrage) : 20562€

Répartition entre le transversal, les départements et les laboratoires :

	Répartition	Montant
Transversal (UFR)	48%	9 870 €
Départements	20%	4 112 €
Laboratoires	20%	4 112 €
Cescm	12%	2 467 €
	100%	20 562 €

Répartition en fonction du nombre de personnels présents à l'UFR

Départements d'enseignement			
	Effectifs	Répartition	Montant
GEOGRAPHIE	19,5	12,42%	511 €
HISTOIRE	28,5	18,15%	747 €
HISTOIRE DE L'ART	17	10,83%	445 €
MUSICOLOGIE	10,5	6,69%	275 €
PHILOSOPHIE	10	6,37%	262 €
PSYCHOLOGIE	39	24,84%	1 022 €
SOCIOLOGIE	14,5	9,24%	380 €
CFMI	9	5,73%	236 €
SIC	5,5	3,50%	144 €
ANTHROPOLOGIE	3,5	2,23%	92 €
TOTAL	157	100,00%	4 112 €

Laboratoires de recherche

	Effectifs	Répartition	Montant
Cescm		12,00%	2 467 €
MAPP	8,5	6,30%	259 €
CRIHAM	25,5	18,89%	777 €
Ruralités	9,5	7,04%	289 €
Cerca	36	26,67%	1 097 €
Migrinter	21,5	15,93%	655 €
HERMA	11,5	8,52%	350 €
Gresco	14	10,37%	426 €
CAPS	8,5	6,30%	259 €
TOTAL	135	100,00%	6 580 €