

COMMISSION FINANCES

DATE DU 21/11/2024
BUREAU DU DIRECTEUR

PRESENT.E.S : MARJOLAINE MAUROUX, CLAIRE BEAUSSE, MATTEO MADIER,
FRANCOIS DUBASQUE, JEAN-LOUIS YENGUE, SANDRINE GIL.

EXCUSE.E.S : ERIC MARCEAU

BUDGET 2025

Présentation du Budget 2025 par Claire Beausse, Responsable du service financier.

C'est en fonction de la lettre de cadrage budgétaire et ses annexes (réalisée par le VP au moyens et la Directrice des affaires financières pour le budget formation et support et par le VP recherche pour le budget recherche) que l'on peut déterminer la dotation UP.

- Budget Recherche :

Répartition par masse et par laboratoire dans la lettre de cadrage

- Formation & support :

Budget subdivisé entre le transversal (UFR) et les départements de formation de l'UFR

BUDGET RECHERCHE

- Variation enveloppe recherche 2025/2024 :

1. Dotation globale, perte de 2 067€

2. Investissement, perte de 237€
3. Fonctionnement, perte de 1 830€

L'attribution des crédits selon la lettre de cadrage est comme suit :

- Fonctionnement : 80% attribués dès l'ouverture du budget 2025 et les 20% restant attribués en juin/juillet 2025.
- Investissement : 100% attribués dès l'ouverture du budget 2025

		Dotation globale	Fonctionnement				Investissement
			Dotation globale	Contribution MATLAB	80% dès le BI	20% fin juin	100% dès le BI
CESCM	UMR 7302	47 862 €	43 076 €		34 461 €	8 615 €	4 786 €
MAPP	UR 14148	12 745 €	11 505 €		9 204 €	2 301 €	1 240 €
CRIHAM	UR 15507	46 200 €	41 580 €		33 264 €	8 316 €	4 620 €
RURALITES	UR 13823	19 117 €	17 205 €		13 764 €	3 441 €	1 912 €
CERCA	UMR 7295	107 609 €	85 821 €	757 €	68 051 €	17 013 €	21 788 €
MIGRINTER	UMR 7301	28 510 €	25 659 €		20 527 €	5 132 €	2 851 €
HERMA	UR 15071	15 931 €	14 347 €		11 478 €	2 869 €	1 584 €
GRESKO	UR 15075	30 269 €	27 180 €		21 744 €	5 436 €	3 089 €
CAPS	UR 15297	14 338 €	12 935 €		10 348 €	2 587 €	1 403 €
FEDERATION FESMAR - CESCM	FR 3482	4 000 €	4 000 €		3 200 €	800 €	0 €
FEDERATION TERRITOIRES - RURALITES	FED 4229	5 000 €	5 000 €		4 000 €	1 000 €	0 €
TOTAL		331 581 €	288 308 €	757 €	230 041 €	57 510 €	43 273 €

FORMATION ET SUPPORT

Contraintes budgétaire 2025 de l'UP (lettre de cadrage) :

- Baisse prévue des effectifs en formation initiale de 5%
- Ajustements nécessaires liés à la facture énergétique
- Désengagement financier des collectivités territoriales niortaises compensé par l'établissement pour conserver l'OF.
- Contexte national défavorable.

Le budget 2025 de l'UP devrait présenter un déficit en partie financé par un prélèvement sur le fond de roulement, après demande au rectorat pour lisser dans le temps la baisse des dotations.

Une attention redoublée sur la masse salariale.

L'UFR prélève 16,7% soit 4 810€ de frais de gestion sur le budget apprentissage. Le reste est ensuite réparti entre les parcours ouverts en 2024-2025 au prorata des effectifs (**règles votées en conseil d'UFR les 27 avril et 01 juin 2023**), soit 23 990€.

- Enveloppe de fonctionnement à répartir entre le transversal (UFR) et les départements :

Sont à exclure : la formation continue, l'apprentissage, les ressources propres liées à des conventions de partenariat pédagogique.

Après calcul, l'enveloppe fonctionnement FS à répartir pour 2025 : 183 378€

Dotation UP : - 4 201€ (Attributions UP – contributions UP)

Attributions	1 152 853 €
Contributions	-1 157 054 €
Ressources propres	304 130 €
Reversement CFMI	-66 828 €
Exclusion Formation continue	-20 923 €
Exclusion Apprentissage	-28 800 €
TOTAL ENV. A REPARTIR	183 378 €

1. Enveloppe Fonctionnement attribuée aux départements : 59 351€ **+25%**

(Enveloppe FS – contribution SCD*) x 40%

*contribution SCD : 15% de l'enveloppe FS avec un plancher de 35 000€ soit :

15% de 183 378€ = 27 507€ ramener au plancher.

Répartition sur la base fixe de 80% pour tous les départements, quote-part de 1 par département et de ½ pour SIC et Anthropologie et 20%, base variable en fonction des effectifs en Licence et Master.

	FONCTIONNEMENT						
Département	Effectifs L+M Au 30/09/2024		80%	20% / effectifs	FONCTIONNEMENT TOTAL	Evolution budgétaire	
GEOGRAPHIE	216	5,86%	5 935 €	696 €	6 631 €	1 308 €	25%
HISTOIRE	543	14,74%	5 935 €	1 750 €	7 685 €	1 517 €	25%
HISTOIRE DE L'ART	325	8,82%	5 935 €	1 047 €	6 982 €	1 377 €	25%
MUSICOLOGIE	187	5,08%	5 935 €	603 €	6 538 €	1 290 €	25%
PHILOSOPHIE	174	4,72%	5 935 €	561 €	6 496 €	1 282 €	25%
PSYCHOLOGIE	1704	46,25%	5 935 €	5 490 €	11 426 €	2 255 €	25%
SOCIOLOGIE	469	12,73%	5 935 €	1 511 €	7 446 €	1 469 €	25%
SIC	53	1,44%	2 968 €	171 €	3 138 €	619 €	25%
ANTHROPOLOGIE	13	0,35%	2 968 €	42 €	3 009 €	593 €	25%
CFMI	ENVELOPPE FORFAITAIRE :				66 828 €		
TOTAL	3684	100,00%	47 481 €	11 870 €	59 351 €	11 711 €	25%

2. Formation Continue : 20 923€ soit -12%

Mode de calcul : 50% des recettes des formations continues x 50%

Répartition entre les départements au prorata des effectifs de l'année N-1 inscrits en FC avec un coefficient de 4 pour les contrats professionnels et de 1 pour les reprises d'études et les VAE.

	FORMATION CONTINUE							
Département	Contrat Pro	Rep Etudes	VAE	Tot coeff.	% FC	FC TOTAL	Evolution budgétaire	
GEOGRAPHIE		3		3	3,70%	775 €	-151 €	-16%
HISTOIRE		8		8	9,88%	2 066 €	522 €	34%
HISTOIRE DE L'ART		2		2	2,47%	517 €	517 €	#DIV/0!
MUSICOLOGIE		1		1	1,23%	258 €	-360 €	-58%
PHILOSOPHIE				0	0,00%	0 €	-309 €	-100%
PSYCHOLOGIE	3	28	8	48	59,26%	12 399 €	665 €	6%
SOCIOLOGIE		2		2	2,47%	517 €	-2 880 €	-85%
SIC		5	2	7	8,64%	1 808 €	-971 €	-35%
ANTHROPOLOGIE		1	1	2	2,47%	517 €	517 €	#DIV/0!
CFMI		6	2	8	9,88%	2 066 €	-404 €	-16%
TOTAL	3	56	13	81	100,00%	20 923 €	-2 854 €	-12%

3. Conventions de partenariat pédagogique : 8 428€

Pour les partenaires < 10 000€ → 20% pour le transversal / 80% pour le dpt concerné

Pour les partenaires > 10 000€ → 40% pour le transversal / 60% pour le dpt concerné

Département	Partenaire	Montant	Dépt		UFR	
Géographie	Université des antilles	12 846,40 €	60%	7 708 €	40%	5 139 €
HAA	Ecole du Louvres	900,00 €	80%	720 €	20%	180 €

4. Budget total départements : 88 702€ soit +12%

Fonctionnement total + formation continue + convention partenariats pédagogiques.

	FONCTIONNEMENT	FORMATION CONTINUE	Conventions partenariats pédagogiques	BUDGET DEPTS TOTAL	Evolution budgétaire	
Département	FONCTIONNEMENT TOTAL	FC TOTAL				
GEOGRAPHIE	6 631 €	775 €	7 708 €	15 114 €	1 157 €	8%
HISTOIRE	7 685 €	2 066 €		9 751 €	2 039 €	26%
HISTOIRE DE L'ART	6 982 €	517 €	720 €	8 219 €	1 894 €	30%
MUSICOLOGIE	6 538 €	258 €		6 796 €	931 €	16%
PHILOSOPHIE	6 496 €	0 €		6 496 €	973 €	18%
PSYCHOLOGIE	11 426 €	12 399 €		23 824 €	2 919 €	14%
SOCIOLOGIE	7 446 €	517 €		7 963 €	-1 411 €	-15%
SIC	3 138 €	1 808 €		4 946 €	-352 €	-7%
ANTHROPOLOGIE	3 009 €	517 €		3 526 €	1 110 €	46%
TOTAL	59 351 €	20 923 €	8 428 €	88 702 €	9 260 €	12%

□ Enveloppes mutualisées de l'UFR : 14 838€ soit +26%

Selon les règles votées par le conseil d'UFR des 27 avril et 01 juin 2023.

(Enveloppe FS – contributions SCD) x 10%

	2024	2025	Evolution	Evolution
Culture	1 000 €	1 000 €	0 €	0%
Relations internationales	1 000 €	1 000 €	0 €	0%
Voyages pédagogiques	4 210 €	6 838 €	2 628 €	62%
Subventions aux associations étudiantes	1 700 €	2 000 €	300 €	18%
Comités de sélection - forfait de 1000€/comité	4 000 €	4 000 €	0 €	0%
	11 810 €	14 838 €	3 028 €	26%

❑ **Enveloppe de fonctionnement transversal (UFR) : 84 318€ soit**

+ 22%

Mode de calcul :

(Enveloppe de fonctionnement + frais de gestion + conventions pédagogiques) –
(contribution SCD + enveloppe de fonctionnement attribuée aux dpts + enveloppes mutualisées)

	2025	2024	Evolution	
Enveloppe Fonctionnement	183 378 €	153 100 €	30 278 €	20%
Frais de gestion Apprentissage	4 810 €	5 010 €	-200 €	-4%
Conventions pédagogiques	5 319 €	5 319 €	0 €	0%
Contribution SCD	-35 000 €	-35 000 €	0 €	0%
Enveloppe Fonctionnement attribuée aux départements	-59 351 €	-47 240 €	-12 111 €	26%
Enveloppes mutualisées	-14 838 €	-11 910 €	-2 928 €	25%
TOTAL ENVELOPPE TRANSVERSAL	84 318 €	69 279 €	15 039 €	22%
DEPENSES INCOMPRESSIBLES TRANSVERSAL	89 060 €			

Dépenses incompressibles Transversal UFR : 89 060€

Locations et maintenances copieurs repro et services transversaux	17 900 €
Maintenance Gedivote	3 600 €
Maintenances climatisations	1 080 €
Licences	1 700 €
Gardiennage PUMD	11 240 €
Avance missions CNU	7 000 €
Achat de papier	9 000 €
Fournitures administratives	10 000 €
Produits d'entretien	15 000 €
Vetements personnels entretien	1 540 €
Equipements informatiques et audiovisuels	11 000 €
	89 060 €

La composante doit attendre la mutualisation des crédits de fin d'exercice pour réaliser en grande partie ces dépenses.

- Prélèvements en début d'exercice 2025 :

-Frais de reprographie : départements **11 433,51€** et laboratoires **1 679,53€**

Règles de répartition votées en conseil d'UFR le 28/11/2019.

(Montants au 08/10/2024 qui seront ajustés début 2025)

-Frais d'affranchissement et de téléphone :

	Répartition	Montant en €
Transversal	48%	4 416,00
Départements	20%	1 840,00
Laboratoires	20%	1 840,00
CESCM	12%	1 104,00
TOTAL	100%	9 201,00 *

***Montant des contributions UP**

- Prélèvement unique en janvier sur la base des consommations N-2 (contribution lettre de cadrage)

- Répartition entre Transversal, départements et laboratoires

- Répartition pour les départements et laboratoires basée sur le nombre de personnels rattachés à l'UFR SHA, soit :

Départements → 1 840,00€ (effectifs 133,67)

Laboratoires → 1 840,00€ (effectifs 135,50)

- Répartition revue uniquement au début de chaque contrat pluriannuel (MAJ effectuée pour le budget 2023).