

Débat d'Orientation Budgétaire

2017

Elaboration du Budget

➤ **5 étapes :**

1-Clôture des comptes financiers

2-Débat d'Orientation Budgétaire

3-Lettre de Cadrage

4-Dialogue de gestion

5-Vote du Budget

Elaboration du Budget

➤ 4 principes :

1-Unité Budgétaire

2- Equilibre Budgétaire

3-Sincérité Budgétaire

4-Soutenabilité Budgétaire

Contexte National

Crédits budgétaires / Effectifs des étudiants depuis 2006

Evolution des crédits budgétaires depuis 2006/ milliards d'euros

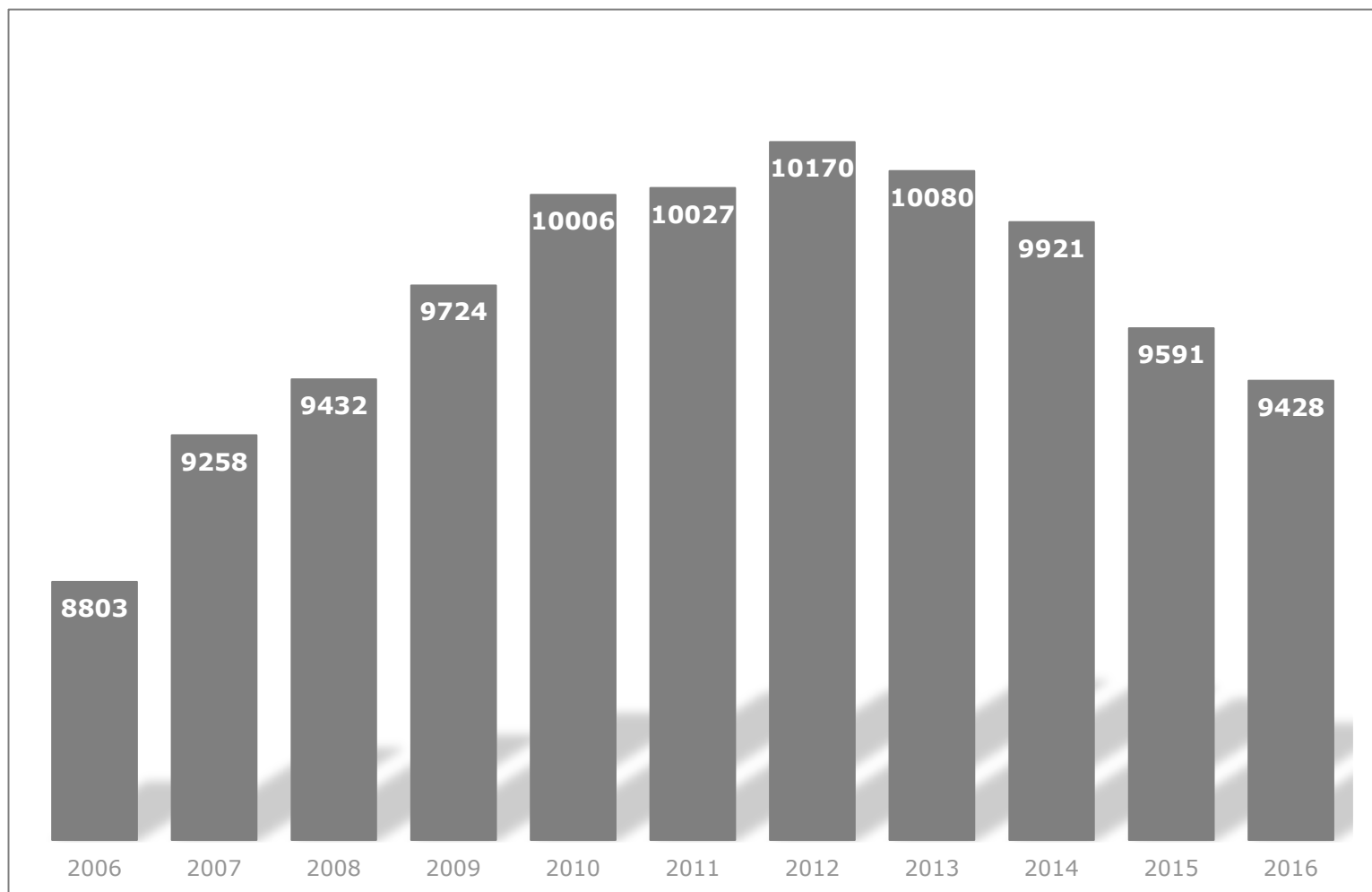
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Programme 150	10,12	10,76	11,35	11,99	12,26	12,37	12,56	12,79	12,74	12,79	12,84	+27%
Programme 231	1,8	1,85	1,93	2,09	2,16	2,18	2,32	2,33	2,45	2,49	2,49	+38%
TOTAL	11,92	12,61	13,28	14,08	14,42	14,55	14,88	15,12	15,19	15,28	15,33	+29%

Evolution des effectifs étudiants à l'université depuis 2006/ milliers

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016 (Prev.)	
	1 354	1 362	1 408	1 448	1 441	1 451	1 463	1 500	1 531	1 593	1 626	+20%

- Un nombre d'étudiants en hausse de 20% en 10 ans
- Des crédits en hausse de 27% du programme 150 mais en trompe l'oeil

Evolution de la dépense budgétaire par étudiant à l'université (moyenne France)



Contexte Lille1

Evolution des recettes Lille 1

	2012	2013	2014	2015	prévisions 2016
Total dotation ministérielle	185 321 210	189 849 899	189 332 124	191 346 361	191 594 813
masse salariale	164 349 686	169 338 916	169 936 987	172 251 785	173 055 351
Fonctionnement	19 767 037	19 954 829	18 350 779	18 677 853	19 712 739
contribution au redressement des comptes publics		-878 204			
contrat établissement	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	
Total fonctionnement	21 017 037	20 326 625	19 600 779	19 927 853	19 712 739
crédit accessibilité et sécurité	900 000	750 000	360 000	340 000	0
reserve de précaution	-945 513	-565 642	-565 642	-1 173 277	-1 173 277
Ressources propres	67 367 077	68 433 372	63 308 921	67 733 803	68 364 907
Total	252 688 287	258 283 271	252 641 045	259 080 164	259 959 720

Evolution des dépenses Lille1

	2012		2013		2014		2015		prévisions 2016	
Personnel	177 043 866	69,2	184 906 309	71,9	191 046 674	74,1	197 453 818	74,0	197 702 000	73,6
Fonctionnement	67 059 302	26,2	61 201 378	23,8	59 613 864	23,1	58 288 987	21,8	61 986 118	23,1
Investissement	11 615 914	4,5	10 993 353	4,3	7 086 236	2,7	11 070 575	4,1	8 933 873	3,3
Total	255 719 082	100,0	257 101 039	100,0	257 746 774	100,0	266 813 381	100,0	268 621 991	100,0

Indicateurs de suivi/1

➤ Résultats comptables:

année	2012	2013	2014	2015
Résultat/M€	5,06	0,14	-2,9	0,21

➤ Taux de déficit

année	2012	2013	2014	2015
Déficit/%	2,2	0,1	-1,2	0,1

Indicateurs de suivi/2

➤ Taux d'autofinancement

année	2012	2013	2014	2015
Autofinancement/%	5,0	3,0	1,0	1,9

➤ Pression masse salariale

année	2012	2013	2014	2015
Poids charges Personnels/%	78,6	80,9	81,5	81,8

Prévisions MS 2016 et 2017

Un contexte budgétaire toujours incertain

- *Une hausse du point d'indice au 01/07/2016, soit 454 k€ en 2016 et 1,9 M€ en 2017.*
- *Mise en place du protocole PPCR (Parcours Professionnels Carrières et Rémunérations)*
- *Continuation de la Politique Sauvadet : augmentation de 15% MS par poste.*
- *Un Glissement Vieillesse Technicité (GVT) toujours positif, mais compensé en partie seulement.*

Prévision recettes MS 2017

En matière de recettes masse salariale, 5 hypothèses possibles:

Hypothèse	R1	R2	R3	R4	R5
Socle 2016	173,8	173,8	173,8	173,8	173,8
Compensation GVT	1	1	0,5	0	0
Emplois de Site et Ulille	1,4	1	0,5	1	0
Compensation point indice	1,9	1,9	1,9	0	0
Total	178,1	177,7	176,7	174,8	173,8

Prévision dépenses MS 2017

En matière de dépenses MS, 5 choix possibles :

Hypothèse	D1 (tout)	D2 (100%)	D3 66%	D4 33%	D5 0
Socle 2016	173,8	173,8	173,8	173,8	173,8
GVT+ CASPE+ SAUV+PI	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Contrats sur Supports vacants	0,8	0,8	0,8	0,8	0
HC	0	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Allocation chômage	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Republication des postes	2,7	2,7	1,6	0,8	0
Total	178,6	178,1	177	176,2	174,6

Confrontation recettes / dépenses MS 2017

			DEPENSES/M€				
			D1	D2	D3	D4	D5
			178,6	178,1	177	176,2	174,6
R / E M C € E T T E S	R1	178,1	-0,5	0	1,1	1,9	3,5
	R2	177,7	-0,9	-0,4	0,7	1,5	3,1
	R3	176,7	-1,9	-1,4	-0,3	0,5	2,1
	R4	174,8	-3,8	-3,3	-2,2	-1,4	0,2
	R5	173,8	-4,8	-4,3	-3,2	-2,4	-0,8

Prévisions recettes

Fonctionnement/investissement 2017

- Au mieux, une stagnation de la subvention état pour charges de service public;
- Une augmentation des ressources propres.

Prévisions recettes

Fonctionnement/investissement 2017

Hypothèse	R1 CRP10	R2 CRP15	R3 CRP15	R4 CRP15	R5 CRP18
Socle 2016	20,8	20,8	20,8	20,8	20,8
réserve précaution état	-1,2	-1,2	-1,2	-0,4	-0,4
contribution ressources propres	1	1,5	1,5	1,5	1,8
Autres ressources propres	1,6	1,6	2,2	2,2	2,2
	22,2	22,7	23,3	24,1	24,4

Prévisions dépenses

Fonctionnement/investissement 2017

Hypothèse	Réf 2015	Réf 2016	D1	D2	D3	D4	D5
pilotage, charges courantes et spécifiques	11	10,3	10	10	10,1	10,1	10,3
politique formation	6,8	5,7	5,7	5,7	5,7	5,8	5,9
Politique recherche	4	3,4	3,4	3,4	3,4	3,5	3,6
Vie de campus	1,4	1,6	1	1	1,4	1,6	1,6
politique patrimoine (GP2T)	0	0	0	1	1	1	1
Lilliad/SCD et TICE réseaux	2,3	2,3	2,3	2,6	2,6	2,6	2,6
Total	25,5	23,3	22,4	23,7	24,2	24,6	25

Confrontation recettes /dépenses fonctionnement et investissement 2017

			DEPENSES/M€				
			D1	D2	D3	D4	D5
			22,4	23,7	24,2	24,6	25
R E C E T T E S / M €	R1	22,2	-0,2	-1,5	-2	-2,4	-2,8
	R2	22,7	0,3	-1	-1,5	-1,9	-2,3
	R3	23,3	0,9	-0,4	-0,9	-1,3	-1,7
	R4	24,1	1,7	0,4	-0,1	-0,5	-0,9
	R5	24,4	2	0,7	0,2	-0,2	-0,6

Propositions pour 2016

Un budget à consolider

- Maintien du Plafond crédits fonctionnement à 90%
- Politique de recrutement contractuelle soutenable.

Propositions pour 2017

Un scénario prudentiel

- Qui tient compte :
 - De l'accompagnement de l'état dans nos missions de services publics;
 - De l'activité des Composantes et Laboratoires;
 - De la réforme « GBCP »: Gestion Budgétaire et Comptabilité Publique.

Propositions pour 2017

Un scénario prudentiel sur la masse salariale

- **Maintenir une pression MS à un taux de 81% maximum :**

Qui privilégie les hypothèses moyennes de recettes et de dépenses.

- publication de 50% des postes vacants en 2017 et 50% en 2018.

Fonctionnement et Investissement 2017: Des choix impactant la qualité de vie des personnels.

- Stopper le Grand Programme Petit Travaux (GPPT) en maintenant un prélèvement sur ressources propres à 10%;
- Financer au minimum le GPPT en augmentant le prélèvement sur ressources propres à 15%;
- Financer les éléments patrimoniaux (recherche/formation) en augmentant le prélèvement sur ressources propres à 18%.

Propositions pour 2017

Un scénario prudentiel

- **Ouverture progressive des crédits fonctionnement en fonction de la structuration des dépenses globales de l'Université :**
 - Ouverture des crédits en fonction du planning de dépenses N-1 : une ouverture initiale de 50% des crédits inscrits au BP.
- **Etablir une prévision concertée d'investissement supportable permettant l'amélioration du patrimoine :**
 - Augmenter le prélèvement à 15%, voire 18%.

Propositions à moyen terme Vers un budget politique

- En accord avec les objectifs U-Lille :
 - Maintenir la pression MS à un taux de 80% maximum;
 - Politique budgétaire d'investissement forte : taux d'investissement minimum moyen de 10% des dépenses;

