



Conseil d'administration
Séance du 16 mai 2022

ACTE ADMINISTRATIF Acte 25/2022	QUESTIONS BUDGETAIRES
	Orientations budgétaires

Vu les articles L712-1 à L712-6 modifiés du code de l'éducation
Vu l'article L719-7 du code de l'éducation

Le Conseil d'administration approuve les orientations budgétaires 2023.

Document annexé.

A Saint Etienne le 17 mai 2022
Le Président du Conseil d'Administration,
Président de l'Université,

Florent PIGEON

POUR : 27	CONTRE : 0	ABST : 0
-----------	------------	----------

Orientations budgétaires 2023

Sommaire

- Les orientations fondamentales de construction du budget,
- Déclinaison des orientations budgétaires 2023
 - Masse salariale,
 - Fonctionnement hors MS,
 - Recettes
 - Investissements,



Les principes de construction budgétaire

- Faire du budget la traduction des priorités politiques,
- Mobiliser les marges disponibles au service des missions premières de l'Université et de ses orientations stratégiques,
- Faire de la revalorisation de la dotation UJM une priorité,
- Être dans l'anticipation des risques malgré une visibilité dégradée (inflation, fluides) et des repères budgétaires passés partiellement tronqués.



Déclinaison des orientations budgétaire 2023

Les principaux indicateurs de gestion

	2019	2020	2021	Niveau de référence
Résultat	3 660 442 €	4 479 770 €	6 202 773 €	> 0
Taux de déficit	2,76%	3,36%	4,42	> 2 %
CAF	8 525 243 €	9 212 858 €	10 304 681 €	
FDR	72 jours	82 jours	91 jours	> 15 jours
Trésorerie	72 jours	102 jours	110 jours	> 30 jours
Poids des charges de personnel	79,5%	81%	78,7 %	< 83%
Saturation plafond état	96,96%	98 ,01%	99,2%	100%

- Un Compte Financier 2021 imparfaitement représentatif de la situation structurelle de l'UJM.



Déclinaison des orientations budgétaire 2023

La masse salariale

Une évolution raisonnée de notre MS à préserver,

Le rééquilibrage du régime indemnitaire des BIATSS (largement non compensé)

Revalorisation indemnitaire des enseignants chercheurs (quasi) intégralement compensée (RIPEC)



+3 % à 4%



Déclinaison des orientations budgétaire 2023

La masse salariale

Une évolution raisonnée de notre MS à préserver,

Plan de revalorisation des emplois contractuels en cours d'élaboration

Campagne d'emplois statutaires à venir

Des incertitudes à lever rapidement sur le coût réel de notre nouvelle carte de formations (BUT, Faculté de médecine, par exemple).



+3 % à 4%



Déclinaison des orientations budgétaire 2023

Les dépenses de fonctionnement hors masse salariale:

Une remontée en charge à contrôler dans un contexte post COVID 19,

Un contexte financier qui risque de peser sur nos dépenses de fonctionnement: **inflation, coût de l'énergie, etc.**

Un développement de notre activité avec un impact limité en raison d'une logique dépenses / recettes (secteur recherche notamment),

Un atterrissage qui dépendra aussi du niveau de sobriété adopté dans le fonctionnement général de l'Établissement



+5% à +8%

Déclinaison des orientations budgétaire 2023

Les recettes

Une progression des notifications LPR (RIPEC...)

Un rendement favorable des secteurs apprentissage et recherche

Des partenariats renouvelés avec les collectivités (Métropole, Département, *Région ?*)

Des domaines et sources de financement à réinitialiser: *FC?*, *valorisation du patrimoine de l'Université?*

Un dialogue intense à poursuivre avec le Ministère autour de la revalorisation de notre dotation,



+5% à +8%



Déclinaison des orientations budgétaire 2023

Les investissements

Une phase intense de mise en œuvre de nos opérations immobilières:

Travaux campus Tréfilerie,
Travaux CSI 2,
Plan de relance,

+1% à +2%

La poursuite du soutien aux périmètres formation et recherche

Un suivi attentif de l'impact des investissements sur nos charges de fonctionnement (amortissements),

L'instruction des prochaines phases du CPER.

