



Université de Pau et des Pays de l'Adour

RAPPORT DE GESTION 2016

Sommaire

1. Synthèse	page 3
2. Détail de l'évolution de la situation patrimoniale	page 7
2.1. Écarts par rapport au budget	page 10
2.2. Variation par rapport à l'année précédente	page 26
3. Recettes et dépenses	page 35
3.1. Recettes	page 35
3.1.1. Recettes de fonctionnement	page 35
3.1.2. Recettes d'investissement	page 38
3.2. Dépenses	page 39
3.2.1. Dépenses de fonctionnement hors personnel	page 39
3.2.2. Dépenses de personnel	page 40
3.2.3. Dépenses d'investissement	page 40
4. Effectifs et masse salariale	page 42
4.1. Effectifs, masse salariale et coûts moyens par catégories	page 42
4.2. Plafonds d'emplois	page 43
4.3. Détail de la masse salariale par éléments de paye	page 44
4.4. Masse salariale Etat transférée et GVT	page 45
4.5. Répartition de la masse salariale selon affectation des personnels aux unités budgétaires (UB)	page 46
4.6. Répartition de la masse salariale des services dans les composantes	page 48

1. SYNTHÈSE

SOLDE BUDGÉTAIRE (€)	Sur recettes globalisées	Sur recettes fléchées	TOTAL
ÉXÉCUTÉ	+3 339 930	-861 175	+2 478 755
PRÉVU AU BUDGET	+3 230 009	-1 258 177	+1 971 832
Écart par rapport au budget	+109 922	+397 001	+506 923
VARIATION DE TRÉSORERIE (€)	Solde budgétaire	Pour compte de tiers	TOTAL
ÉXÉCUTÉE	+2 478 755	-830 086	+1 648 669
PRÉVUE AU BUDGET	+1 971 832	+87 754	+2 059 586
Écart par rapport au budget	+506 923	-917 840	-410 917
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT ET VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	CAF	Solde d'invest.	Variation du FDR
ÉXÉCUTÉ	+1 590 115	+4 779 760	+6 369 875
PRÉVU AU BUDGET	+326 784	+2 694 015	+3 020 799
Écart par rapport au budget	+1 263 331	+2 085 745	+3 349 076
RÉSULTAT NET (€)			Résultat
ÉXÉCUTÉ			-916 344
PRÉVU AU BUDGET			-1 821 152
Écart par rapport au budget			+904 808

Attention : les chiffres agrégés de ce rapport incluent le CFA (SACD).

L'exercice 2016 est le premier exercice de mise en œuvre de la nouvelle GBCP (gestion budgétaire et comptable publique).

Le suivi budgétaire de l'année 2016 ayant été réalisé sans logiciel adapté à la GBCP, l'analyse des résultats financiers peut être faite sur la situation patrimoniale (constitution de la capacité d'autofinancement et de la variation du fonds de roulement), mais pas sur le solde budgétaire.

Sur l'exercice 2016, l'UPPA enregistre un solde budgétaire positif (+2,5 M€) et une capacité d'autofinancement en hausse : 1,6 M€, contre 0,6 M€ en 2015. Le fonds de roulement, après avoir atteint un niveau très bas en 2015 en raison de décalages temporaires entre dépenses et recettes sur d'importants projets d'investissements, est en nette augmentation avec une variation de +6,4M€.

Le résultat net, qui reste négatif à -0,9 M€, est cependant en progression par rapport aux deux années précédentes (-2,1 M€ en 2014 et -1,5 M€ en 2015).

La trésorerie de fin d'exercice, à 6,5 M€ (+1,7 M€ par rapport à 2015), s'établit à un niveau légèrement supérieur à celui des années précédentes, hormis les années 2013 et 2014 marquées par des opérations exceptionnelles.

1. SYNTHÈSE

La capacité d'autofinancement s'améliore essentiellement du fait de la **recherche** : **+1,2 M€** par rapport à 2015. Mais elle reste réduite du fait du sous-financement structurel de la masse salariale.

Déficit généré par l'insuffisance de ressources globales pour financer les besoins en masse salariale :	-1.5 M€
Dépassement de l'enveloppe masse salariale en cours d'année :	-0.1 M€
Déficit total sur la masse salariale :	-1.6 M€

Ce déficit est limité à -1,6 M€ en raison des efforts de l'UPPA pour compenser avec ses ressources propres les insuffisances de financement par la dotation de l'Etat. Cette mobilisation de ressources propres se fait au détriment des enveloppes Enseignement (-0,3 M€ depuis 2012) et Services (-0,5 M€).

Sans cette part de ressources propres, le déficit généré par la masse salariale serait de **-2,4 M€**, essentiellement du fait du GVT.

Le ratio masse salariale / recettes de fonctionnement s'améliore, passant de 86,4% en 2015 à 86,1% en 2016.

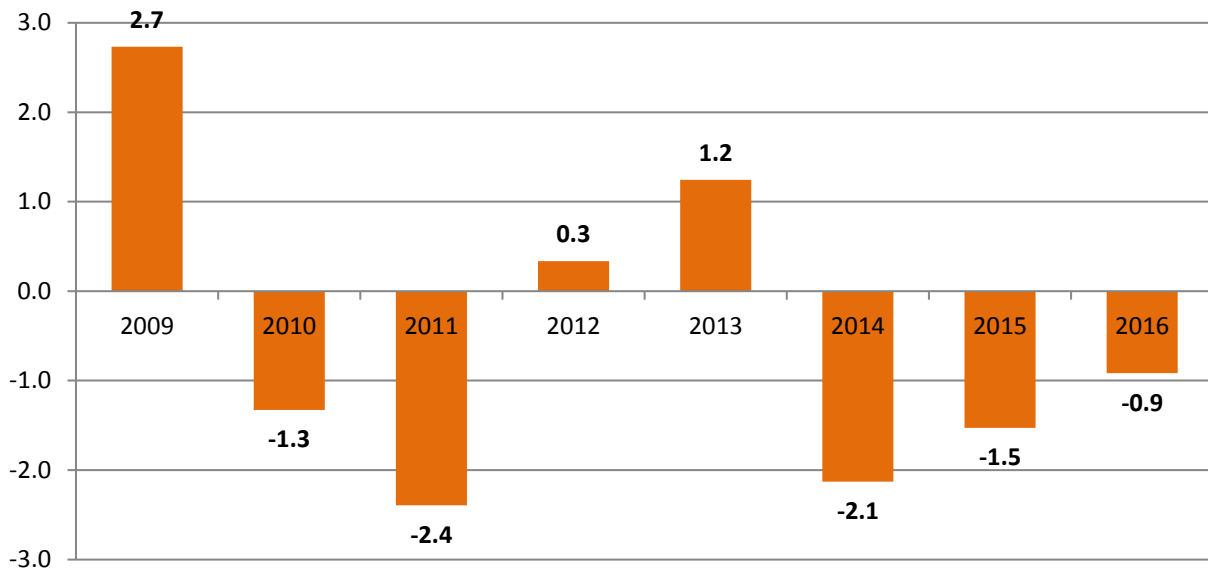
Les dépenses de fonctionnement hors personnel sont en baisse de **0,5 M€ (-4%)**.

Le solde d'investissement est en hausse de **10,0 M€** par rapport à 2015, essentiellement du fait de l'achèvement des projets Pôle recherche DEG (+3,5 M€) et CANOE (+5,4 M€), pour lesquels les derniers versements ont été enregistrés sur 2016.

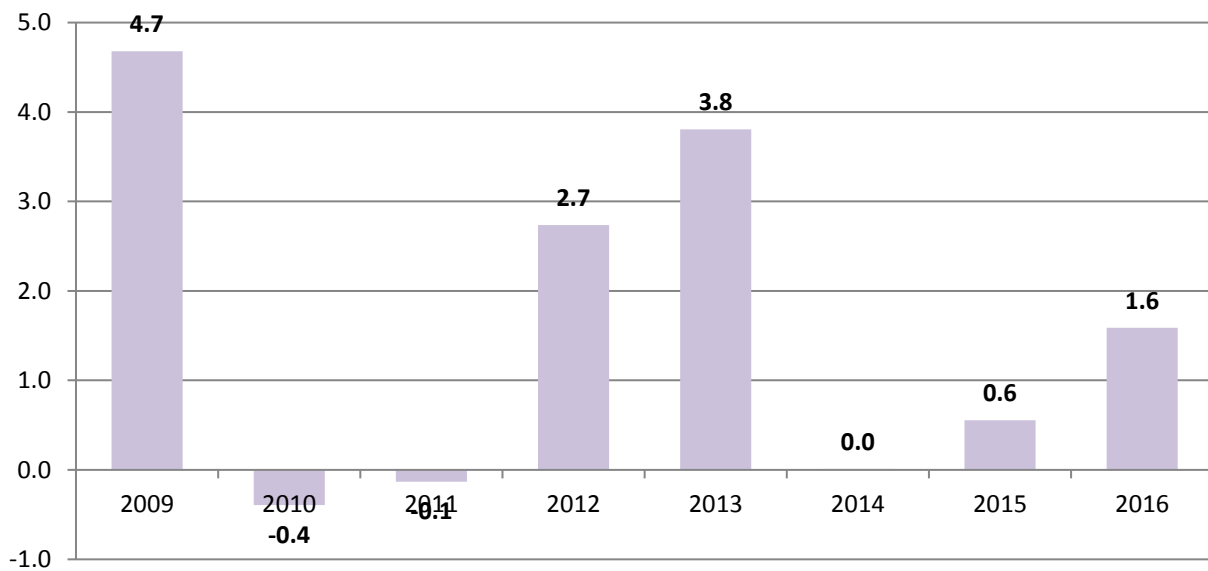
Le solde d'investissement sur la recherche (Investissements d'Avenir compris) augmente de 0,7 M€ par rapport à 2015.

1. SYNTHÈSE

Résultat net
(M€)

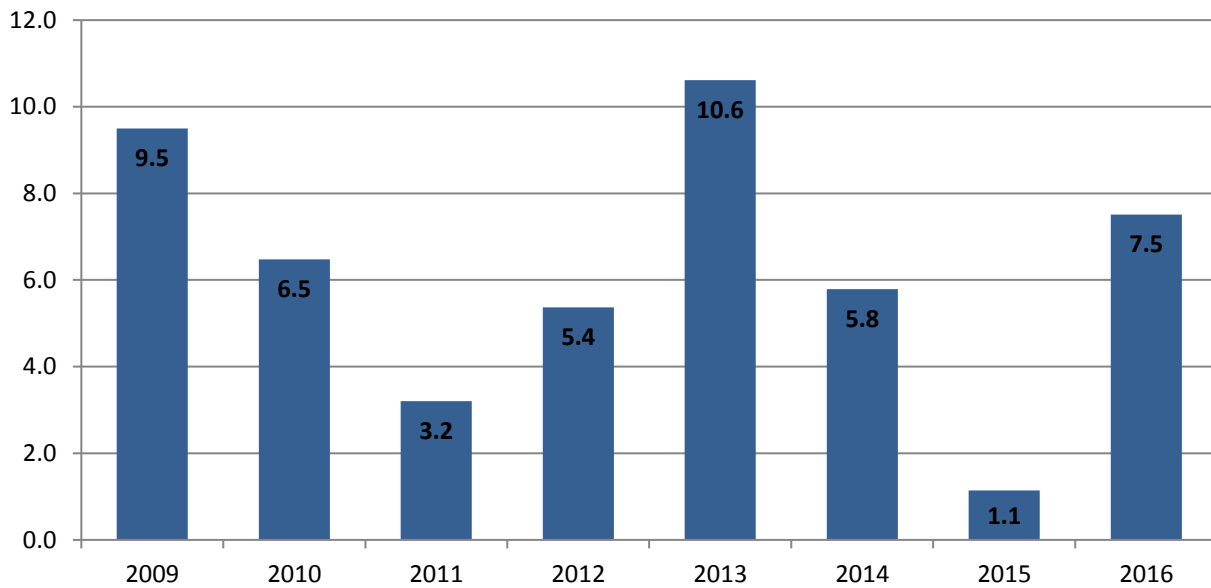


Capacité d'autofinancement
(M€)

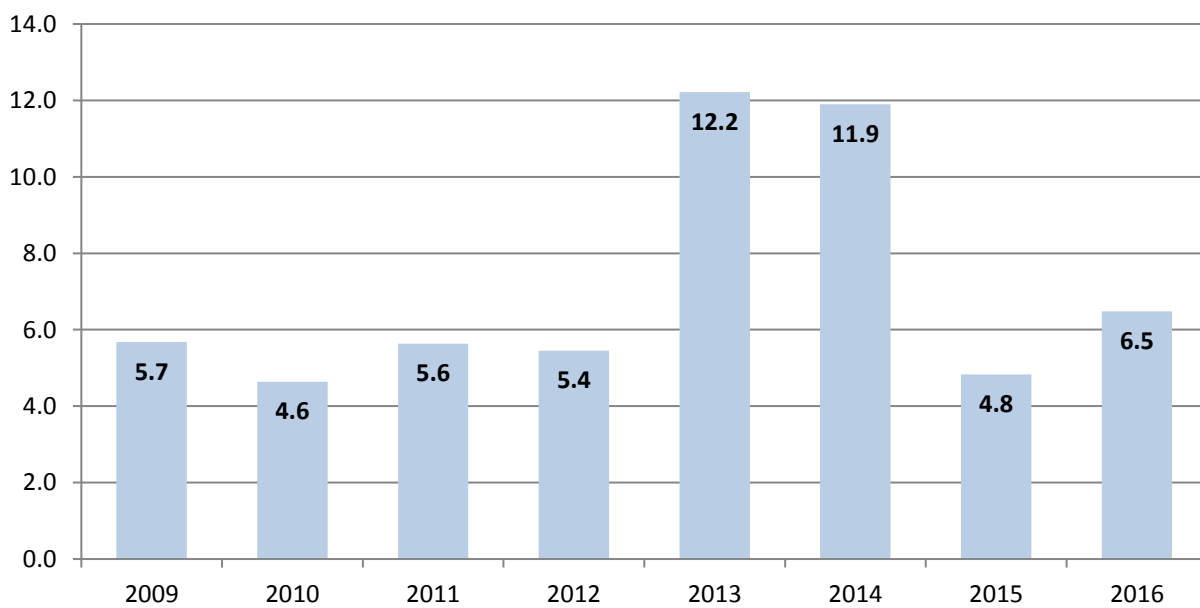


1. SYNTHÈSE

Fonds de roulement
(M€)



Trésorerie au 31/12
(M€)



2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

L'exercice 2016 est le premier exercice de mise en œuvre de la nouvelle GBCP (gestion budgétaire et comptable publique).

L'UPPA a fait le choix de donner aux différents responsables budgétaires la gestion des budgets en **recettes** et en **crédits de paiement**, le budget d'autorisations d'engagements étant suivi au niveau de l'établissement. Le suivi budgétaire en recettes et crédits de paiements permet de distinguer la part de chaque entité budgétaire dans le **solde budgétaire** de l'établissement.

Cependant, le suivi budgétaire de l'année 2016 ayant été réalisé sans logiciel adapté à la GBCP, l'analyse qui peut être faite des résultats financiers ne permet pas d'expliquer la constitution du solde budgétaire.

Le suivi budgétaire a ainsi été fait sur les recettes et dépenses comptabilisées en **droits constatés** (et non sur les encaissements/décaissements), mais en éliminant les opérations non encaissables/non décaissables pour se rapprocher de la comptabilité budgétaire au sens de la GBCP.

Ont donc été exclus du périmètre budgétaire :

- les charges à payer, les produits constatés d'avance et les produits à recevoir (par exemple, sont exclus les PCA de fin 2015 et les CAP de fin 2016, mais sont prises en compte les dépenses de 2015 payées en 2016 et les recettes encaissées fin 2016 faisant l'objet de PCA) ;
- les amortissements et les provisions ;
- certaines opérations comptables particulières (comptabilisation de production immobilisée).

Ainsi, les soldes calculés par entités budgétaires permettent d'expliquer, en grande partie, l'évolution de la **situation patrimoniale** en droits constatés : **capacité d'autofinancement**, **solde d'investissement** et **variation du fonds de roulement**. Seules les opérations de rattachement des produits et charges à l'exercice, ainsi qu'une écriture de production immobilisée, sont exclues de l'analyse, pour les montants suivants :

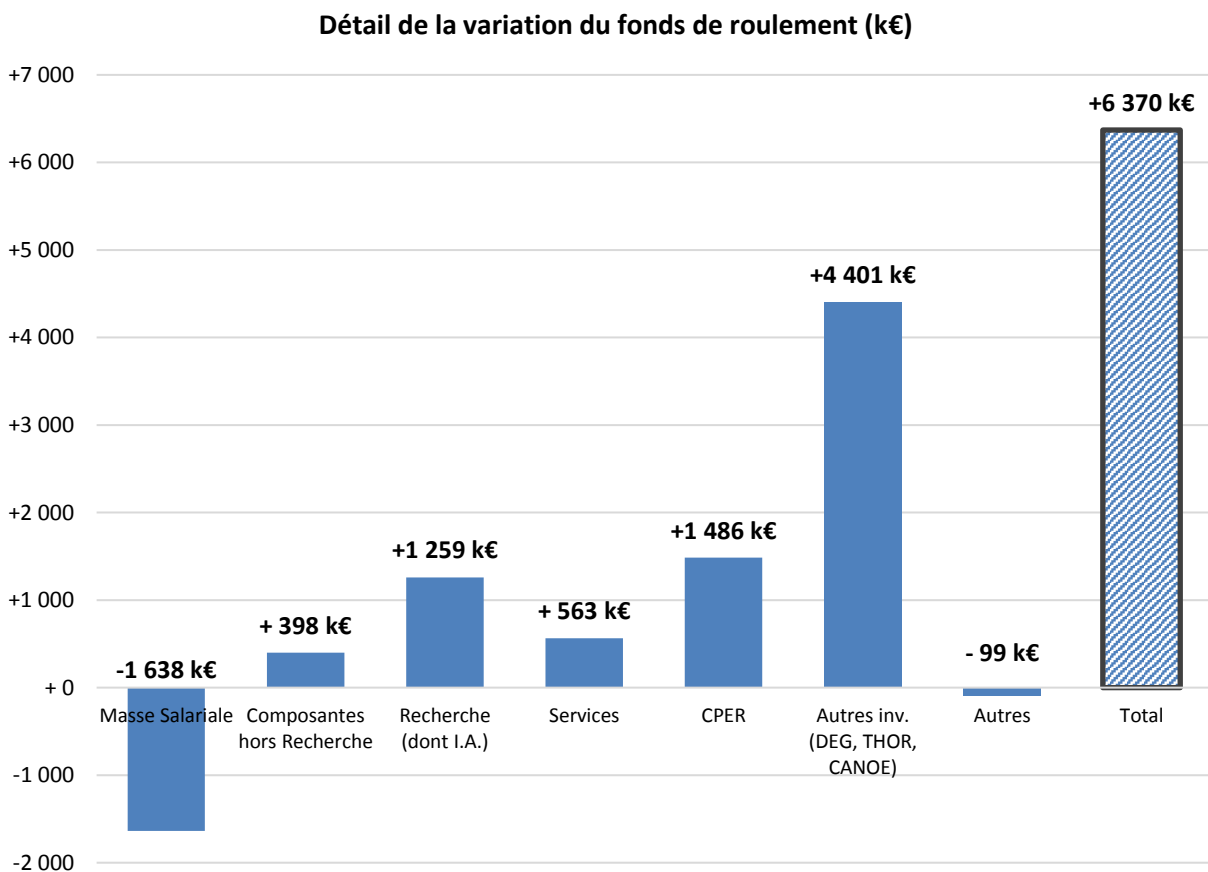
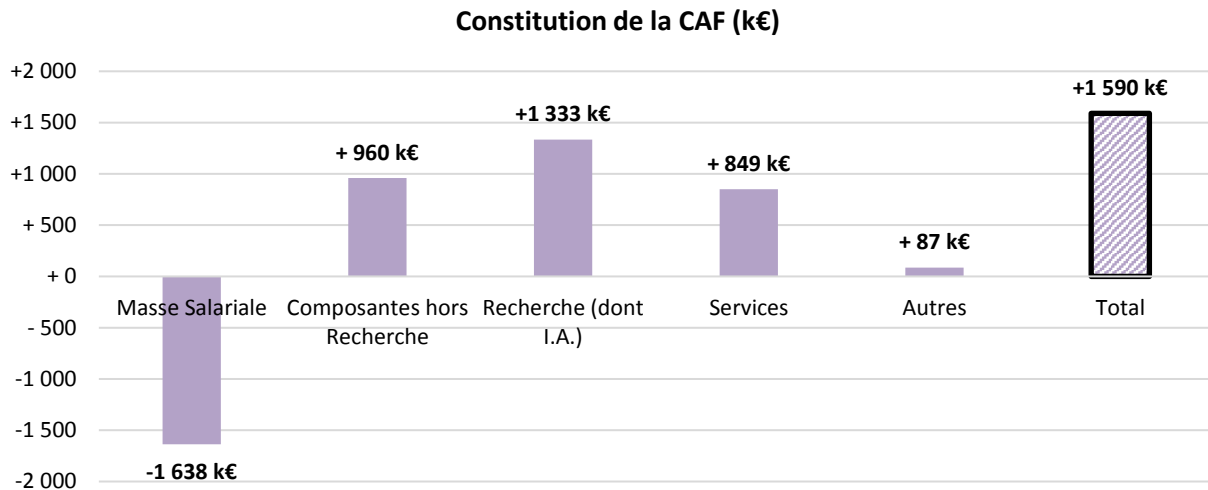
En dépenses (€) :	Fonct.	Invest.	Pers.
Charges à payer	-423 848		-114 346
Production immobilisée		117 423	
Ecart situation patrimoniale/total entités budg.	-423 848	117 423	-114 346

En recettes (€) :	Fonct.
Ecart produits constatés d'avance/à recevoir	-334 787

	Situation patrimoniale	Total entités budgétaires	Ecart
Dépenses de fonct. hors personnel	13 078 972	13 502 820	+423 848
Dépenses d'investissement	6 290 026	6 172 603	-117 423
Dépenses de personnel	90 760 771	90 875 117	+114 346
Recettes de fonctionnement	105 429 857	105 764 644	+334 787
Capacité d'autofinancement	1 590 115	1 386 707	-203 408
Variation du fonds de roulement	6 369 875	6 283 890	-85 985

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

Dans les analyses de ce rapport, la constitution de la **capacité d'autofinancement** est ainsi expliquée à partir de la **somme des soldes de fonctionnement** des entités budgétaires, et celle de la **variation du fonds de roulement**, à partir des **soldes de fonctionnement et d'investissement** des entités budgétaires.



2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

En Euros

Fonctionnement général université	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	-1 522 844	-188 062	-1 710 907
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>-1 143 650</i>	<i>-202 000</i>	<i>-1 345 650</i>
Ecart	-379 194	+13 938	-365 257
Masse salariale centrale	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	-128 215	0	-128 215
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ecart	-128 215	0	-128 215
Composantes (hors recherche)	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	+959 874	-562 025	+397 849
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+430 254</i>	<i>-422 854</i>	<i>+7 400</i>
Ecart	+529 619	-139 171	+390 449
Recherche (hors Invest. d'Avenir)	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	+1 178 741	-214 763	+963 978
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+722 276</i>	<i>-892 417</i>	<i>-170 141</i>
Ecart	+456 465	+677 653	+1 134 119
Services communs et généraux	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	+848 923	-286 052	+562 871
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+167 689</i>	<i>-139 720</i>	<i>+27 969</i>
Ecart	+681 234	-146 332	+534 903
Investissements d'Avenir recherche	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	+154 198	+141 279	+295 477
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+201 283</i>	<i>-1 809 361</i>	<i>-1 608 078</i>
Ecart	-47 085	+1 950 640	+1 903 555
Invest. d'Avenir hors recherche	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	+16 229	0	+16 229
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>-5 000</i>	<i>0</i>	<i>-5 000</i>
Ecart	+21 229	0	+21 229
CPER	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	-50 874	+1 536 483	+1 485 608
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>-61 568</i>	<i>+1 568 163</i>	<i>+1 506 595</i>
Ecart	+10 694	-31 680	-20 986
Autres invest. (DEG, THOR, CANOE)	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	-69 324	+4 470 323	+4 400 999
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>0</i>	<i>+4 592 204</i>	<i>+4 592 204</i>
Ecart	-69 324	-121 881	-191 205
Corrections situation patrimoniale	Fonct.	Invest.	TOTAL
<i>Rattachement prod./charges à l'exercice</i>	<i>+203 408</i>		<i>+203 408</i>
<i>Production immobilisée</i>		<i>-117 423</i>	<i>-117 423</i>
TOTAL UPPA	Fonct.	Invest.	TOTAL
Solde final	+1 590 115	+4 779 760	+6 369 875
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+326 784</i>	<i>+2 694 015</i>	<i>+3 020 799</i>
Ecart	+1 263 331	+2 085 745	+3 349 075

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

TOTAL UPPA				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	15 097 847	11 268 206	91 070 060	117 436 113
Var. budget rectificatif	499 693	-3 173 992	29 555	-2 644 744
TOTAL BUDGET DÉPENSES	15 597 540	8 094 214	91 099 615	114 791 369
TOTAL ENGAGÉ	13 836 195	6 700 989	90 783 290	111 320 473
Taux d'exécution (engagé)	89%	83%	100%	97%
TOTAL MANDATÉ	13 078 972	6 290 026	90 760 771	110 129 768
Écart par rapport au budget	-2 518 568	-1 804 188	-338 845	-4 661 601
Taux d'exécution	83.9%	77.7%	99.6%	95.9%
<i>Rappel taux d'exécution 2015</i>	<i>89.3%</i>	<i>67.1%</i>	<i>99.4%</i>	<i>93.9%</i>
RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL	
Budget initial	106 177 001	14 116 838	120 293 839	
Var. budget rectificatif	846 938	-3 328 609	-2 481 671	
Autres variations de prév. de recettes	0	0	0	
TOTAL BUDGET RECETTES	107 023 939	10 788 229	117 812 168	
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	105 429 857	11 069 786	116 499 642	
Écart par rapport au budget	-1 259 295	+281 557	-977 739	
Taux d'exécution recettes	98.5%	102.6%	98.9%	
<i>Rappel taux d'exécution 2015</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>91.5%</i>	
SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL	
PRÉVU AU BUDGET	+326 784	+2 694 015	+3 020 799	
EXÉCUTÉ	+1 590 115	+4 779 760	+6 369 875	
Écart par rapport au budget	+1 263 331	+2 085 745	+3 349 075	

Les explications qui suivent visent à faire ressortir les principaux éléments constitutifs des écarts de résultats financiers par rapport au budget : +1263 k€ d'écart de résultat de fonctionnement, +2086 k€ d'écart de résultat d'investissement, pour +3349 k€ d'écart total.

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Fonctionnement général université				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	717 068	202 000	171 500	1 090 568
Var. budget rectificatif	-989	0	-6 000	-6 989
Dotations complémentaires	-31 924	-188 062	-308 799	-528 785
Changements de masse (hors BR)	140 932	-198 345	57 643	230
Ajust. / modif. prévisions de recettes	81 726	25 794	55 487	163 006
TOTAL DISPONIBLE	906 813	-158 613	-30 169	718 030
Dépenses engagées	1 517 972	0	66 695	1 584 667
- Solde facturations internes	-755 939	0	72	-755 867
TOTAL ENGAGÉ	762 033	0	66 767	828 800
Taux d'exécution (engagé)	84%	0%	-221%	115%
Dépenses mandatées	1 443 320	0	66 695	1 510 015
- Solde facturations internes	-755 939	0	72	-755 867
TOTAL DÉPENSÉ	687 382	0	66 767	754 149
Écart par rapport au disponible	-219 431	+158 613	+96 936	+36 118
Taux d'exécution	76%	0%	-221%	105%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	88 853 249	0	88 853 249
Var. budget rectificatif	50 000	0	50 000
Autres variations de prév. de recettes	557 599	0	557 599
TOTAL BUDGET RECETTES	89 460 848	0	89 460 848
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	88 737 347	0	88 737 347
Écart par rapport au budget	-723 501	-	-723 501
Taux d'exécution recettes	99%	-	99%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	88 737 347	0	88 737 347
Dotation de fonctionnement	-89 165 320	0	-89 165 320
Dotations complémentaires	-340 723	-188 062	-528 785
TOTAL RESSOURCES	-768 695	-188 062	-956 758
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-1 510 015	0	-1 510 015
Solde virements (hors crédits suppl.)	+755 867	0	+755 867
TOTAL DÉPENSES	-754 149	0	-754 149
Solde final	-1 522 844	-188 062	-1 710 907
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>-1 143 650</i>	<i>-202 000</i>	<i>-1 345 650</i>
Écart par rapport au budget	-379 194	+13 938	-365 257

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Fonctionnement général université

Détail du solde prévu au budget : **-1 346 k€**

Déficit dû à la répartition, au budget initial, de 89 827 k€ d'enveloppes de fonctionnement (masse salariale, enseignement, recherche, services) pour des ressources globales attendues de 88 423 k€ :	-1 403
Prévision de recettes nouvelles supérieures aux dépenses :	+57

Ainsi, dès le budget initial, l'insuffisance de ressources globales pour financer les besoins en masse salariale génère un déficit de 1,4 M€.

Explication des écarts de soldes par rapport au budget (en k€) :

Financement de la masse salariale par les ressources globales

Dotation Etat pour les doctorants contractuels inférieure aux prévisions	-68
RAFP (vacataires fonctionnaires)	-39
Total Financement de la masse salariale	-107

Opérations hors masse salariale

Avance acquisition immobilisations pôle recherche DEG	-137
Avance CPER Numérique (serveurs)	-36
Financement fin de chantier cabinet médical présidence	-24
Financement dépenses composante/services prévues sur 2015	-27
Financement coût Professeurs invités	-33
Total hors masse salariale	-257

Total	-364
--------------	-------------

Le financement de l'enveloppe masse salariale, déficitaire de 1403 k€ au budget, est ainsi inférieur de 107 k€ aux prévisions. **Ce sous-financement s'établit donc à 1510 k€.**

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Masse salariale centrale				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	0	0	79 064 204	79 064 204
Var. budget rectificatif	0	0	308 799	308 799
Dotations complémentaires	0	0	308 799	308 799
Changements de masse (hors BR)	0	0	0	0
Ajust. / modif. prévisions de recettes	0	0	0	0
TOTAL DISPONIBLE	0	0	79 681 802	79 681 802
Dépenses engagées	0	0	80 147 998	80 147 998
- Solde facturations internes	0	0	-616 330	-616 330
TOTAL ENGAGÉ	0	0	79 531 667	79 531 667
Taux d'exécution (engagé)	-	-	100%	100%
Dépenses mandatées	0	0	80 147 998	80 147 998
- Solde facturations internes	0	0	-616 330	-616 330
TOTAL DÉPENSÉ	0	0	79 531 667	79 531 667
Écart par rapport au disponible	-	-	-150 135	-150 135
Taux d'exécution	-	-	100%	100%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	0	0	0
Var. budget rectificatif	308 799	0	308 799
Autres variations de prév. de recettes	-308 799	0	-308 799
TOTAL BUDGET RECETTES	0	0	0
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	30 449	0	30 449
Écart par rapport au budget	+30 449	-	+30 449
Taux d'exécution recettes	-	-	-

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	30 449	0	30 449
Dotation de fonctionnement	79 064 204	0	79 064 204
Dotations complémentaires	+308 799	0	+308 799
TOTAL RESSOURCES	79 403 452	0	79 403 452
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-80 147 998	0	-80 147 998
Solde virements (hors crédits suppl.)	+616 330	0	+616 330
TOTAL DÉPENSES	-79 531 667	0	-79 531 667
Solde final	-128 215	0	-128 215
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Écart par rapport au budget	-128 215	0	-128 215

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Masse salariale centrale

Explication des écarts de soldes par rapport au budget (en k€) :

Surcoût GVT titulaires	-248
Surcoût GVT contractuels	-39
Economie personnels administratifs (BIATSS)	+261
Campagne enseignants-enseignants/chercheurs	-195
Autres	+93
Total	-128

Ce solde négatif de -128 k€ vient s'ajouter au déficit de 1510 k€ dû à l'insuffisance de ressources globales pour financer les besoins en masse salariale. **Le déficit généré par la masse salariale s'établit donc à -1638 k€.**

Attention : ce déficit est limité à -1638 k€ en raison des efforts de l'UPPA pour compenser avec ses ressources propres les insuffisances de financement de la masse salariale par la dotation de l'Etat. Cette mobilisation de ressources propres se fait au détriment des enveloppes Enseignement (-0,3 M€ depuis 2012) et Services (-0,5 M€).

Sans cette part de ressources propres, le déficit serait de **-2393 k€**, essentiellement du fait du GVT (voir 4.4. Masse salariale Etat transférée et GVT).

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Composantes (hors recherche)				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	4 183 514	458 800	4 963 707	9 606 021
Var. budget rectificatif	205 489	78 554	26 135	310 178
Dotations complémentaires	18 461	154 000	3 878	176 339
Changements de masse (hors BR)	-189 739	200 097	-10 358	0
Ajust. / modif. prévisions de recettes	-162 777	-29 000	-50 070	-241 847
TOTAL DISPONIBLE	4 054 948	862 451	4 933 292	9 850 691
Dépenses engagées	2 952 160	952 268	4 544 810	8 449 238
- Solde facturations internes	766 375	-2 741	266 864	1 030 498
TOTAL ENGAGÉ	3 718 535	949 527	4 811 674	9 479 736
Taux d'exécution (engagé)	92%	110%	98%	96%
Dépenses mandatées	2 789 129	799 178	4 534 810	8 123 116
- Solde facturations internes	766 375	-2 741	266 864	1 030 498
TOTAL DÉPENSÉ	3 555 503	796 437	4 801 674	9 153 615
Écart par rapport au disponible	-499 444	-66 014	-131 618	-697 077
Taux d'exécution	88%	92%	97%	93%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	4 735 412	99 500	4 834 912
Var. budget rectificatif	295 178	15 000	310 178
Autres variations de prév. de recettes	-327 643	0	-327 643
TOTAL BUDGET RECETTES	4 702 947	114 500	4 817 447
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	4 516 202	80 413	4 596 615
Écart par rapport au budget	-186 745	-34 087	-220 832
Taux d'exécution recettes	96%	70%	95%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	4 516 202	80 413	4 596 615
Dotation de fonctionnement	4 778 509	0	4 778 509
Dotations complémentaires	+22 339	+154 000	+176 339
TOTAL RESSOURCES	9 317 051	234 413	9 551 464
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-7 323 938	-799 178	-8 123 116
Solde virements (hors crédits suppl.)	-1 033 239	2 741	-1 030 498
TOTAL DÉPENSES	-8 357 177	-796 437	-9 153 615
Solde final	+959 874	-562 025	+397 849
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+430 254</i>	<i>-422 854</i>	<i>+7 400</i>
Écart par rapport au budget	+529 619	-139 171	+390 449

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Composantes (hors recherche)

Explication des écarts de soldes par rapport au budget (en k€) :

3 composantes dépassent de plus de 80 k€ leur prévision de solde :	
IUT des Pays de l'Adour, UFR DEG, UFR pluri. BAB	+356
3 composantes dépassent leur prévision de soldes de +30 k€ à +80 k€ :	
UFR Sc.&Tech. Côte basque, ENSGTI, IAE	+150
3 composantes sont proches du solde prévu : de -10 k€ à +10 k€	
IUT de Bayonne, UFR Sc.&Tech. Pau, ISABTP	-15
1 composante inférieure à -80 k€ du solde prévu :	
UFR LLSHS	-101
Total	+390

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Recherche (hors Investissements d'Avenir)				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	4 403 773	1 412 477	4 080 747	9 896 997
Var. budget rectificatif	368 682	650 886	-305 379	714 189
Dotations complémentaires	-126 282	0	0	-126 282
Changements de masse (hors BR)	-3 395	-4 305	6 996	-703
Ajust. / modif. prévisions de recettes	81 211	-90 196	-57 232	-66 217
TOTAL DISPONIBLE	4 723 990	1 968 862	3 725 132	10 417 984
Dépenses engagées	3 642 886	1 109 668	3 793 157	8 545 712
- Solde facturations internes	808 816	21 682	67 781	898 280
TOTAL ENGAGÉ	4 451 702	1 131 351	3 860 939	9 443 992
Taux d'exécution (engagé)	94%	57%	104%	91%
Dépenses mandatées	3 461 377	946 588	3 793 157	8 201 122
- Solde facturations internes	808 816	21 682	67 781	898 280
TOTAL DÉPENSÉ	4 270 193	968 270	3 860 939	9 099 402
Écart par rapport au disponible	-453 797	-1 000 592	+135 807	-1 318 582
Taux d'exécution	90%	49%	104%	87%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	6 875 951	70 946	6 946 897
Var. budget rectificatif	261 218	1 100 000	1 361 218
Autres variations de prév. de recettes	-247 192	0	-247 192
TOTAL BUDGET RECETTES	6 889 977	1 170 946	8 060 923
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	7 303 224	753 507	8 056 732
Écart par rapport au budget	+413 248	-417 439	-4 191
Taux d'exécution recettes	106%	64%	100%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	7 303 224	753 507	8 056 732
Dotation de fonctionnement	2 132 930	0	2 132 930
Dotations complémentaires	-126 282	0	-126 282
TOTAL RESSOURCES	9 309 872	753 507	10 063 380
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-7 254 534	-946 588	-8 201 122
Solde virements (hors crédits suppl.)	-876 597	-21 682	-898 280
TOTAL DÉPENSES	-8 131 131	-968 270	-9 099 402
Solde final	+1 178 741	-214 763	+963 978
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+722 276</i>	<i>-892 417</i>	<i>-170 141</i>
Écart par rapport au budget	+456 465	+677 653	+1 134 119

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Recherche (hors Investissements d'Avenir)

Explication des écarts de soldes par rapport au budget (en k€) :

	Fonct.	Invest.	Total
SIAME	+339	+3	+342
LMAP	+203	+8	+211
LFC-R	+76	+111	+187
IPREM	+23	+135	+158
IPRA	+115	+3	+118
ITEM	+104	+0	+104
LIUPPA	+53	+12	+65
Crédits prévus en central	-430	+184	-246
Autres laboratoires	-27	+222	+195
Total	+456	+678	+1 134

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Services communs et généraux				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	4 220 598	139 720	2 204 470	6 564 788
Var. budget rectificatif	299 943	99 887	0	399 830
Dotations complémentaires	133 745	34 062	-3 878	163 929
Changements de masse (hors BR)	49 190	5 564	-54 281	473
Ajust. / modif. prévisions de recettes	95 095	0	0	95 095
TOTAL DISPONIBLE	4 798 570	279 234	2 146 311	7 224 114
Dépenses engagées	5 361 460	324 755	1 954 693	7 640 908
- Solde facturations internes	-820 194	-2 984	86 636	-736 543
TOTAL ENGAGÉ	4 541 266	321 770	2 041 329	6 904 365
Taux d'exécution (engagé)	95%	115%	95%	96%
Dépenses mandatées	5 049 884	323 098	1 942 174	7 315 156
- Solde facturations internes	-820 194	-2 984	86 636	-736 543
TOTAL DÉPENSÉ	4 229 690	320 114	2 028 810	6 578 614
Écart par rapport au disponible	-568 880	+40 880	-117 501	-645 501
Taux d'exécution	88%	115%	95%	91%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	3 342 280	0	3 342 280
Var. budget rectificatif	360 743	99 887	460 630
Autres variations de prév. de recettes	136 201	0	136 201
TOTAL BUDGET RECETTES	3 839 224	99 887	3 939 111
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	3 787 880	0	3 787 880
Écart par rapport au budget	-51 344	-99 887	-151 231
Taux d'exécution recettes	99%	0%	96%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	3 787 880	0	3 787 880
Dotation de fonctionnement	3 189 677	0	3 189 677
Dotations complémentaires	+129 866	+34 062	+163 929
TOTAL RESSOURCES	7 107 423	34 062	7 141 485
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-6 992 058	-323 098	-7 315 156
Solde virements (hors crédits suppl.)	+733 558	2 984	+736 543
TOTAL DÉPENSES	-6 258 500	-320 114	-6 578 614
Solde final	+848 923	-286 052	+562 871
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+167 689</i>	<i>-139 720</i>	<i>+27 969</i>
Écart par rapport au budget	+681 234	-146 332	+534 903

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Services communs et généraux

Explication des écarts de soldes par rapport au budget (en k€) :

	Fonct	Invest	Total
Reprographie	+112	+26	+138
SUMPPS	+96	+0	+96
DRI	+80	+2	+82
FORCO	+68	+2	+70
SCD	+71	-8	+63
Projets du numérique	+56	+0	+56
CFA	+28	+0	+28
IEFE	+24	+0	+24
CLEREMO	+18	+0	+18
Démarche Qualité	+22	-13	+9
SUAPS	+40	-48	-8
DN (hors Appli. Scient.)	+52	-66	-14
Patrimoine (hors CPER et PPI)	-13	-6	-19
Autres services	+28	-35	-7
Total	+681	-146	+535

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

CPER				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	450 000	6 782 194	0	7 232 194
Var. budget rectificatif	-388 432	-4 094 030	0	-4 482 462
Dotations complémentaires	0	0	0	0
Changements de masse (hors BR)	0	0	0	0
Ajust. / modif. prévisions de recettes	0	0	0	0
TOTAL DISPONIBLE	61 568	2 688 164	0	2 749 732
Dépenses engagées	75 206	1 916 239	0	1 991 445
- Solde facturations internes	-13 488	0	0	-13 488
TOTAL ENGAGÉ	61 718	1 916 239	0	1 977 957
Taux d'exécution (engagé)	100%	71%	-	72%
Dépenses mandatées	74 197	1 916 239	0	1 990 437
- Solde facturations internes	-13 488	0	0	-13 488
TOTAL DÉPENSÉ	60 709	1 916 239	0	1 976 949
Écart par rapport au disponible	-859	-771 925	-	-772 783
Taux d'exécution	99%	71%	-	72%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	450 000	8 714 000	9 164 000
Var. budget rectificatif	-450 000	-4 457 674	-4 907 674
Autres variations de prév. de recettes	0	0	0
TOTAL BUDGET RECETTES	0	4 256 326	4 256 326
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	9 835	3 452 722	3 462 557
Écart par rapport au budget	+9 835	-803 604	-793 769
Taux d'exécution recettes	-	81%	81%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	9 835	3 452 722	3 462 557
Dotation de fonctionnement	0	0	0
Dotations complémentaires	0	0	0
TOTAL RESSOURCES	9 835	3 452 722	3 462 557
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-74 197	-1 916 239	-1 990 437
Solde virements (hors crédits suppl.)	+13 488	0	+13 488
TOTAL DÉPENSES	-60 709	-1 916 239	-1 976 949
Solde final	-50 874	+1 536 483	+1 485 608
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>-61 568</i>	<i>+1 568 163</i>	<i>+1 506 595</i>
Écart par rapport au budget	+10 694	-31 680	-20 986

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Autres grands projets d'invest. (DEG, THOR, CANOE)				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	0	448 655	0	448 655
Var. budget rectificatif	0	80 711	0	80 711
Dotations complémentaires	0	0	0	0
Changements de masse (hors BR)	0	0	0	0
Ajust. / modif. prévisions de recettes	0	0	0	0
TOTAL DISPONIBLE	0	529 366	0	529 366
Dépenses engagées	69 324	413 483	0	482 807
- Solde facturations internes	0	0	0	0
TOTAL ENGAGÉ	69 324	413 483	0	482 807
Taux d'exécution (engagé)	-	78%	-	91%
Dépenses mandatées	69 324	413 483	0	482 807
- Solde facturations internes	0	0	0	0
TOTAL DÉPENSÉ	69 324	413 483	0	482 807
Écart par rapport au disponible	+69 324	-115 883	-	-46 559
Taux d'exécution	-	78%	-	91%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	0	5 217 392	5 217 392
Var. budget rectificatif	0	-95 822	-95 822
Autres variations de prév. de recettes	0	0	0
TOTAL BUDGET RECETTES	0	5 121 570	5 121 570
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	0	4 883 806	4 883 806
Écart par rapport au budget	-	-237 764	-237 764
Taux d'exécution recettes	-	95%	95%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	0	4 883 806	4 883 806
Dotation de fonctionnement	0	0	0
Dotations complémentaires	0	0	0
TOTAL RESSOURCES	0	4 883 806	4 883 806
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-69 324	-413 483	-482 807
Solde virements (hors crédits suppl.)	0	0	0
TOTAL DÉPENSES	-69 324	-413 483	-482 807
Solde final	-69 324	+4 470 323	+4 400 999
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>0</i>	<i>+4 592 204</i>	<i>+4 592 204</i>
Écart par rapport au budget	-69 324	-121 881	-191 205

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Investissements d'Avenir recherche - RECETTES FLECHEES				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	921 594	1 809 361	385 032	3 115 987
Var. budget rectificatif	0	0	0	0
Dotations complémentaires	6 000	0	0	6 000
Changements de masse (hors BR)	0	0	0	0
Ajust. / modif. prévisions de recettes	-95 255	93 402	51 816	49 963
TOTAL DISPONIBLE	832 339	1 902 763	436 848	3 171 950
Dépenses engagées	483 970	1 860 397	247 965	2 592 332
- Solde facturations internes	448	-15 957	164 020	148 511
TOTAL ENGAGÉ	484 417	1 844 439	411 986	2 740 842
Taux d'exécution (engagé)	58%	97%	94%	86%
Dépenses mandatées	471 381	1 767 260	247 965	2 486 607
- Solde facturations internes	448	-15 957	164 020	148 511
TOTAL DÉPENSÉ	471 829	1 751 303	411 986	2 635 117
Écart par rapport au disponible	-360 510	-151 460	-24 862	-536 833
Taux d'exécution	57%	92%	94%	83%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	1 507 909	0	1 507 909
Var. budget rectificatif	0	0	0
Autres variations de prév. de recettes	207 495	0	207 495
TOTAL BUDGET RECETTES	1 715 404	0	1 715 404
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	1 032 013	1 892 582	2 924 594
Écart par rapport au budget	-683 392	+1 892 582	+1 209 190
Taux d'exécution recettes	60%	-	170%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	1 032 013	1 892 582	2 924 594
Dotation de fonctionnement	0	0	0
Dotations complémentaires	+6 000	0	+6 000
TOTAL RESSOURCES	1 038 013	1 892 582	2 930 594
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-719 346	-1 767 260	-2 486 607
Solde virements (hors crédits suppl.)	-164 468	15 957	-148 511
TOTAL DÉPENSES	-883 814	-1 751 303	-2 635 117
Solde final	+154 198	+141 279	+295 477
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>+201 283</i>	<i>-1 809 361</i>	<i>-1 608 078</i>
Écart par rapport au budget	-47 085	+1 950 640	+1 903 555

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Investissements d'Avenir recherche - RECETTES FLECHEES

Explication des écarts de soldes par rapport au budget (en k€) :

	Fonct	Invest	Total
MARSS et autres projets de l'IPREM	-85	+1 724	+1 639
FONGEOSEC et autres LATEP	+178	+186	+364
TANDEM (SIAME)	-27	0	-27
MACENA (IPRA)	-97	+40	-57
Dissolved (PASSAGES)	-16	0	-16
Total	-47	+1 950	+1 903

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.1. Écarts par rapport au budget

Investissements d'Avenir hors recherche - RECETTES FLECHÉES				
DÉPENSES	10 - Fonct.	20 - Invest.	30 - Pers.	TOTAL
Budget initial	201 300	15 000	215 900	432 200
Var. budget rectificatif	15 000	10 000	6 000	31 000
Dotations complémentaires	0	0	0	0
Changements de masse (hors BR)	3 012	-3 012	0	0
Ajust. / modif. prévisions de recettes	0	0	0	0
TOTAL DISPONIBLE	219 312	21 988	221 900	463 200
Dépenses engagées	157 066	6 756	142 318	306 139
- Solde facturations internes	13 982	0	30 956	44 939
TOTAL ENGAGÉ	171 048	6 756	173 274	351 078
Taux d'exécution (engagé)	78%	31%	78%	76%
Dépenses mandatées	144 208	6 756	142 318	293 282
- Solde facturations internes	13 982	0	30 956	44 939
TOTAL DÉPENSÉ	158 190	6 756	173 274	338 221
Écart par rapport au disponible	-61 122	-15 232	-48 626	-124 979
Taux d'exécution	72%	31%	78%	73%

RECETTES	01 - Fonct.	02 - Invest.	TOTAL
Budget initial	412 200	15 000	427 200
Var. budget rectificatif	21 000	10 000	31 000
Autres variations de prév. de recettes	-17 662	0	-17 662
TOTAL BUDGET RECETTES	415 538	25 000	440 538
TOTAL EXÉCUTÉ RECETTES	347 693	6 756	354 449
Écart par rapport au budget	-67 845	-18 244	-86 089
Taux d'exécution recettes	84%	27%	80%

SOLDE	Fonct.	Invest.	TOTAL
RESSOURCES			
Recettes titrées	347 693	6 756	354 449
Dotation de fonctionnement	0	0	0
Dotations complémentaires	0	0	0
TOTAL RESSOURCES	347 693	6 756	354 449
DÉPENSES			
Dépenses mandatées	-286 526	-6 756	-293 282
Solde virements (hors crédits suppl.)	-44 939	0	-44 939
TOTAL DÉPENSES	-331 464	-6 756	-338 221
Solde final	+16 229	0	+16 229
<i>Solde prévu au budget rectificatif</i>	<i>-5 000</i>	<i>0</i>	<i>-5 000</i>
Écart par rapport au budget	+21 229	0	+21 229

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

TOTAL UPPA				
		2015*	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	13 601 764	13 078 972	-522 792
	20 - Investissement	9 944 696	6 290 026	-3 654 670
	30 - Personnel	89 793 484	90 760 771	+967 287
	TOTAL DÉPENSES	113 339 944	110 129 768	-3 210 176
RECETTES	01 - Fonctionnement	103 984 217	105 429 857	+1 445 640
	02 - Investissement	4 707 927	11 069 786	+6 361 859
	TOTAL RECETTES	113 245 955	116 499 642	+3 253 688
SOLDE	Fonctionnement	+588 969	+1 590 115	+1 001 146
	Investissement	-5 236 769	+4 779 760	+10 016 529
	SOLDE FINAL	-4 647 800	+6 369 875	+11 017 674
RÉSULTAT PATRIMONIAL	Résultat net	-1 527 435	-916 344	+611 091
	Capacité d'autofi.	+555 673	+1 590 115	+1 034 442
	Variation du FDR	-4 647 800	+6 369 875	+11 017 675

* Périmètre RGCP, hors amortissements et provisions

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Fonctionnement général université				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	703 569	687 382	-16 187
	20 - Investissement	0	0	-0
	30 - Personnel	82 205	66 767	-15 438
	TOTAL DÉPENSES	785 774	754 149	-31 625
RECETTES	01 - Fonctionnement	87 842 441	88 737 347	+894 906
	02 - Investissement	0	0	-
	TOTAL RECETTES	87 842 441	88 737 347	+894 906
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	-87 191 589	-89 165 320	-1 973 731
	Dot. complémentaires	-745 189	-528 785	+216 404
	TOTAL DOTATIONS	-87 936 778	-89 694 105	-1 757 327
SOLDE	Fonctionnement	-347 638	-1 522 844	-1 175 206
	Investissement	-532 472	-188 062	+344 410
	SOLDE FINAL	-880 110	-1 710 907	-830 796

Éléments d'évolution du solde final (k€) :

Hausse des enveloppes attribuées au BP	-2 058
Hausse de la dotation de l'Etat, hors complément de masse salariale (et hors mise en sécurité et actions spé.)	+355
Centralisation sur le "Fonctionnement général Université" des recettes complémentaires finançant la dotation MS	+279
En 2015, avance sur financement CPER numérique	+350
En 2015, prise en charge de la facture Service num. U. Bordeaux	+158
Centralisation marché électricité	+85
Divers	+0
Total	-831

Evolution des enveloppes - périmètre 2016 (k€) :			
	2015	2016	Var.
Masse salariale centrale	75 436	77 580	+2 144
Enseignement	5 003	4 988	-15
Recherche	3 652	3 617	-35
Services	3 504	3 489	-15
<i>dont Fonc. gén. université</i>	576	661	+85
A répartir	174	153	-21
Total	87 769	89 826	+2 058
<i>Total hors fonc. gén. université</i>	87 192	89 165	+1 973

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Masse salariale centrale				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	58 980	0	-58 980
	20 - Investissement	0	0	-
	30 - Personnel	78 025 317	79 531 667	+1 506 351
	TOTAL DÉPENSES	78 084 297	79 531 667	+1 447 371
RECETTES	01 - Fonctionnement	309 293	30 449	-278 843
	02 - Investissement	0	0	-
	TOTAL RECETTES	309 293	30 449	-278 843
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	76 652 951	79 064 204	+2 411 253
	Dot. complémentaires	-15 709	308 799	+324 508
	TOTAL DOTATIONS	76 637 242	79 373 003	+2 735 761
SOLDE	Fonctionnement	-1 137 763	-128 215	+1 009 547
	Investissement	-	-	-
	SOLDE FINAL	-1 137 763	-128 215	+1 009 547

Remarque :

La dotation allouée à la masse salariale centrale est composée comme suit :

	2 015	2 016	Var.
Enveloppe masse salariale centrale	75 186	77 580	+2 394
<i>Dont centralisation (personnels DRV...)</i>			+250
<i>Hors centralisation des personnels</i>			+2 144
Sur l'enveloppe Recherche :			
Contrats doctoraux MESR	1 095	1 141	+46
Avenants aux contrats doctoraux	303	275	-29
Professeurs invités	68	68	-
Total	76 653	79 064	+2 411

Éléments d'évolution du solde final (k€) :

	Total
Hausse de la dotation	+2 144
Complément de dotation du ministère en cours d'année	+309
Centralisation sur le "Fonctionnement général Université" des recettes complémentaires finançant la dotation MS	-279
GVT 2016	-248
GVT Contractuels	-122
Campagne enseignants-chercheurs / enseignants	-793
Titularisation de contractuels (Sauvadet)	-251
Campagne BIATSS et recrutements contractuels BIATSS	+158
Autres/hors PSOP	+92
Total	+1 010

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Composantes (hors recherche)				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	3 568 467	3 555 503	-12 964
	20 - Investissement	536 660	796 437	+259 777
	30 - Personnel	4 861 283	4 801 674	-59 609
	TOTAL DÉPENSES	8 966 411	9 153 615	+187 203
RECETTES	01 - Fonctionnement	4 226 721	4 516 202	+289 482
	02 - Investissement	47 128	80 413	+33 285
	TOTAL RECETTES	4 273 848	4 596 615	+322 767
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	4 838 706	4 778 509	-60 196
	Dot. complémentaires	499 404	176 339	-323 065
	TOTAL DOTATIONS	5 338 109	4 954 849	-383 261
SOLDE	Fonctionnement	+1 035 114	+959 874	-75 240
	Investissement	-389 567	-562 025	-172 457
	SOLDE FINAL	+645 547	+397 849	-247 697

Éléments d'évolution du solde final (k€) :	Fonc.	Invest.	Total
UFR Sc. & tech. Pau	-95	-51	-146
UFR LLSHS	-110	-22	-132
IUT Bayonne	-53	+4	-49
UFR Pluri. BAB	+126	-30	+96
IUT P.A.	+126	+7	+133
UFR D.E.G.	-55	-94	-149
Autres	-14	+14	-1
Total	-75	-172	-248

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

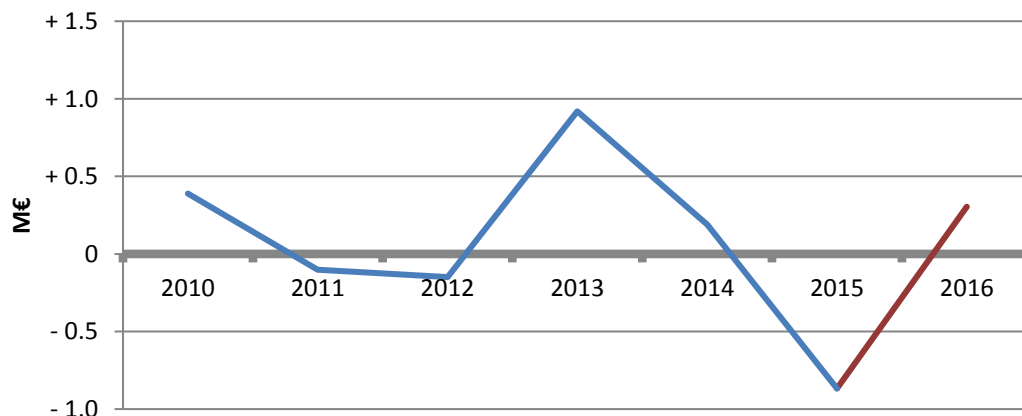
2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Recherche (hors Investissements d'Avenir)				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	4 039 811	4 270 193	+230 382
	20 - Investissement	919 752	968 270	+48 518
	30 - Personnel	4 428 021	3 860 939	-567 083
	TOTAL DÉPENSES	9 387 585	9 099 402	-288 183
RECETTES	01 - Fonctionnement	6 422 018	7 303 224	+881 206
	02 - Investissement	16 362	753 507	+737 145
	TOTAL RECETTES	6 438 380	8 056 732	+1 618 351
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	2 418 300	2 132 930	-285 370
	Dot. complémentaires	-410 980	-126 282	+284 697
	TOTAL DOTATIONS	2 007 321	2 006 648	-673
SOLDE	Fonctionnement	-38 494	+1 178 741	+1 217 235
	Investissement	-903 390	-214 763	+688 627
	SOLDE FINAL	-941 884	+963 978	+1 905 862

Éléments d'évolution du solde final (k€) :	Fonc.	Invest.	Total
IPREM	+669	+454	+1 123
SIAME	+235	+31	+266
LATEP	+116	+57	+173
LFC-R	-34	+160	+126
ITEM	+121	-1	+120
IPRA	+72	+1	+73
DRV	-44	-	-44
PIA	-92	-7	-99
Autres	+174	-6	+168
Total	+1 217	+689	+1 906

Solde cumulé de la recherche (y compris Investissements d'Avenir) depuis 2010 :

Du fait de la gestion pluriannuelle des projets de recherche, le solde de la recherche doit être envisagé en cumul : les soldes annuels – excédent ou déficit – sont essentiellement conjoncturels.



2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Services communs et généraux				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	4 637 567	4 229 690	-407 877
	20 - Investissement	540 070	320 114	-219 956
	30 - Personnel	1 997 553	2 028 810	+31 256
	TOTAL DÉPENSES	7 175 191	6 578 614	-596 577
RECETTES	01 - Fonctionnement	3 982 509	3 787 880	-194 629
	02 - Investissement	0	0	-
	TOTAL RECETTES	3 982 509	3 787 880	-194 629
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	3 281 633	3 189 677	-91 956
	Dot. complémentaires	685 012	163 929	-521 083
	TOTAL DOTATIONS	3 966 644	3 353 605	-613 039
SOLDE	Fonctionnement	+866 292	+848 923	-17 369
	Investissement	-92 329	-286 052	-193 722
	SOLDE FINAL	+773 963	+562 871	-211 092

Éléments d'évolution du solde final (k€) :	Fonc.	Invest.	Total
Patrimoine	-283	-	-283
DEVE	-70	-29	-99
DRI	-48	-19	-67
DN	+86	-101	-15
SUAPS	+62	-56	+6
SCD	+76	-39	+37
DRH	+48	-	+48
Reprographie	+107	-	+107
Autres	+5	+50	+55
Total	-17	-194	-211

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

CPER				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	251 573	60 709	-190 864
	20 - Investissement	536 111	1 916 239	+1 380 128
	30 - Personnel	0	0	-
	TOTAL DÉPENSES	787 684	1 976 949	+1 189 265
RECETTES	01 - Fonctionnement	157 360	9 835	-147 525
	02 - Investissement	2 104 642	3 452 722	+1 348 081
	TOTAL RECETTES	2 262 002	3 462 557	+1 200 556
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	0	0	-
	Dot. complémentaires	0	0	-
	TOTAL DOTATIONS	0	0	-
SOLDE	Fonctionnement	-94 213	-50 874	+43 339
	Investissement	+1 568 530	+1 536 483	-32 048
	SOLDE FINAL	+1 474 317	+1 485 608	+11 291

Éléments d'évolution du solde final (k€) :	Fonc.	Invest.	Total
UFR Sc.&tech. A-B		+2 014	+2 014
ENERGIE	-147	-29	-176
Vie Scol.		-300	-300
Scol. BU Sciences		-896	-896
Magasin produits chim.		-1 126	-1 126
Autres projets	+190	+305	+495
Total	+43	-32	+11

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Autres grands projets d'investissement (DEG, THOR, CANOE)				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	0	69 324	+69 324
	20 - Investissement	6 085 361	413 483	-5 671 878
	30 - Personnel	0	0	-
	TOTAL DÉPENSES	6 085 361	482 807	-5 602 554
RECETTES	01 - Fonctionnement	0	0	-
	02 - Investissement	1 105 843	4 883 806	+3 777 963
	TOTAL RECETTES	1 105 843	4 883 806	+3 777 963
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	0	0	-
	Dot. complémentaires	0	0	-
	TOTAL DOTATIONS	0	0	-
SOLDE	Fonctionnement	-	-69 324	-69 324
	Investissement	-4 979 518	+4 470 323	+9 449 841
	SOLDE FINAL	-4 979 518	+4 400 999	+9 380 517

Éléments d'évolution du solde final (k€) :	Fonc.	Invest.	Total
CANOE		+5 365	+5 365
DEG		+3 500	+3 500
THOR		+129	+129
Autres	-69	+456	+387
Total	-69	+9 450	+9 381

2. DÉTAIL DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

2.2. Variation par rapport à l'année précédente

Investissements d'Avenir recherche - RECETTES FLECHEES				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	237 211	471 829	+234 618
	20 - Investissement	1 323 946	1 751 303	+427 356
	30 - Personnel	226 669	411 986	+185 316
	TOTAL DÉPENSES	1 787 827	2 635 117	+847 290
RECETTES	01 - Fonctionnement	751 062	1 032 013	+280 951
	02 - Investissement	1 433 952	1 892 582	+458 629
	TOTAL RECETTES	2 185 014	2 924 594	+739 580
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	0	0	-
	Dot. complémentaires	0	6 000	+6 000
	TOTAL DOTATIONS	0	6 000	+6 000
SOLDE	Fonctionnement	+287 181	+154 198	-132 983
	Investissement	+110 006	+141 279	+31 273
	SOLDE FINAL	+397 187	+295 477	-101 710

Éléments d'évolution du solde final (k€) :		Fonc.	Invest.	Total
	Xylochem	-0	-90	-90
	MARSS	-153	+125	-28
	FONGEOSEC	-8	-14	-23
	Thermstock	+37	-	+37
	Tours	+59	-	+59
	Autres	-68	+11	-57
Total		-133	+31	-102

Investissements d'Avenir hors recherche - RECETTES FLECHEES				
		2015	2016	Variation
DÉPENSES	10 - Fonct. hors pers.	104 586	158 190	+53 604
	20 - Investissement	2 793	6 756	+3 963
	30 - Personnel	172 435	173 274	+839
	TOTAL DÉPENSES	279 815	338 221	+58 406
RECETTES	01 - Fonctionnement	292 813	347 693	+54 880
	02 - Investissement	0	6 756	+6 756
	TOTAL RECETTES	292 813	354 449	+61 636
DOTATIONS INTERNES	Dotation de fonc.	0	0	-
	Dot. complémentaires	-12 538	0	+12 538
	TOTAL DOTATIONS	-12 538	0	+12 538
SOLDE	Fonctionnement	+18 489	+16 229	-2 260
	Investissement	-18 028	-	+18 028
	SOLDE FINAL	+461	+16 229	+15 768

3. RECETTES ET DÉPENSES

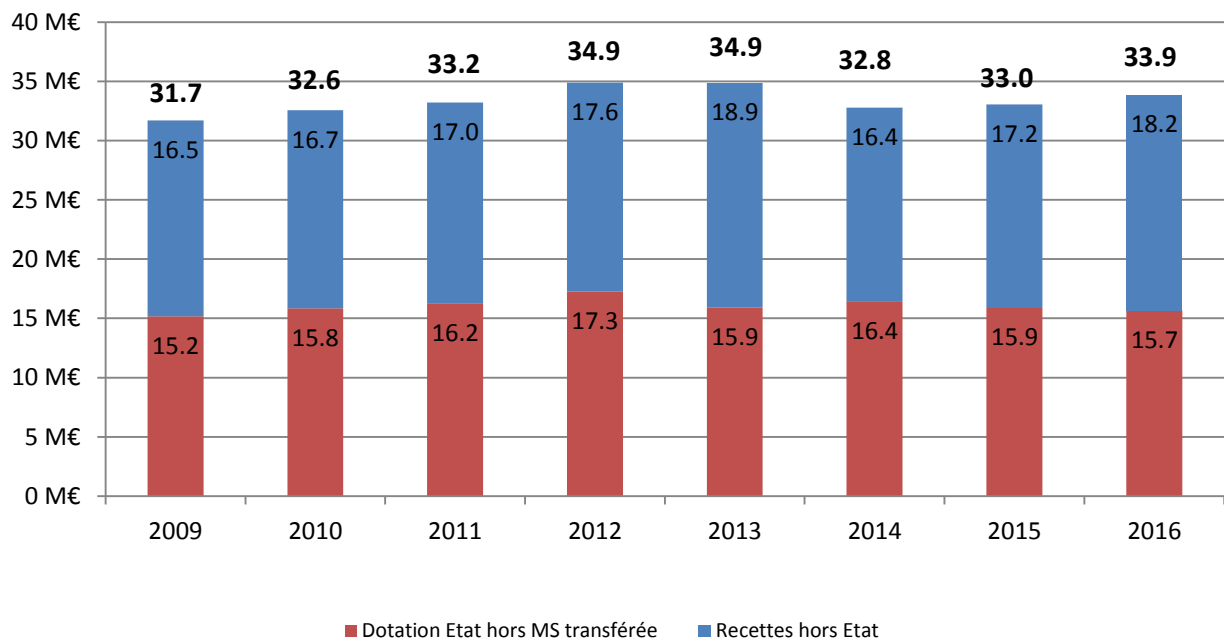
3.1. Recettes

3.1.1. Recettes de fonctionnement

Le total des recettes de fonctionnement s'est élevé à **105,4 M€** en 2016, en hausse de 1,4 M€ par rapport à 2015.

Cette hausse est essentiellement due aux subventions hors Etat (+1,3 M€), aux contrats de recherche (+0,4 M€) ainsi qu'à la taxe d'apprentissage (+0,3 M€). Globalement, les recettes de fonctionnement de la recherche ont progressé à hauteur de +1,2 M€ (dont Investissements d'Avenir : +0,3 M€).

Recettes de fonctionnement
(hors neutr. amortissements et dotation masse salariale transférée)
2009-2016



3. RECETTES ET DÉPENSES

3.1. Recettes

a. Recettes de fonctionnement par "catégories RCE" - recettes encaissables uniquement

Cat. RCE	Libellé	2015	2016	Evolution
11	Subv. des programmes 150 et 231*	86 910 k€	87 030 k€	+120 k€
12	Subventions autres ministères	330 k€	398 k€	+68 k€
21	Collectivités	2 424 k€	2 450 k€	+27 k€
211	Région	554 k€	743 k€	+189 k€
212	Département	673 k€	666 k€	-7 k€
213	Com. d'agglomérations	1 197 k€	1 042 k€	-155 k€
22	Union Européenne	724 k€	1 296 k€	+572 k€
23	Autres subventions de fonctionnement	1 261 k€	1 870 k€	+608 k€
31	Droits d'inscription	2 239 k€	2 325 k€	+86 k€
32	Redevances sur prestations intellectuelles	9 k€	5 k€	-4 k€
33	Contrats de recherche	3 525 k€	3 912 k€	+387 k€
331	ANR	998 k€	943 k€	-54 k€
332	ANR Investissement d'avenir	368 k€	490 k€	+123 k€
333	Contrats de recherche hors ANR	2 160 k€	2 479 k€	+318 k€
34	Formation continue	2 626 k€	2 682 k€	+55 k€
35	Taxe d'apprentissage	1 126 k€	1 410 k€	+284 k€
36	Autres prestations (études et travaux)	1 846 k€	1 642 k€	-203 k€
38	Autres recettes encaissables	379 k€	411 k€	+31 k€
41	Produits de cession des éléments d'actif	33 k€	0 k€	-33 k€
42	Autres recettes exceptionnelles	224 k€	181 k€	-43 k€
64	Autres	327 k€	152 k€	-175 k€
99	Produits à recevoir/constatés d'avance	-	-335 k€	-335 k€
TOTAL		103 984 k€	105 430 k€	+1 446 k€

* Subv. des programmes 150 et 231 : dont

Produits constatés d'avance	126 k€	0 k€	-126 k€
CPER	157 k€	10 k€	-147 k€
Divers hors notification	12 k€	5 k€	-7 k€
Total Etat hors dotation MESR	295 k€	15 k€	-280 k€

3. RECETTES ET DÉPENSES

3.1. Recettes

b. Détail de la dotation de l'Etat

k€	Réalisé 2015	BP 2016	BP 2016/2015	Réalisé 2016	2016/2015
Masse salariale transférée	70 940	71 296	+356	71 553	+612
<i>Dont : Hausse valeur du point, PPCR</i>			+0	262	+262
<i>Créations d'emplois (depuis 2013)</i>	672	762	+90	851	+179
<i>Titu. Sauvadet (depuis 2013)</i>	327	592	+265	498	+171
Autres crédits de masse salariale	8 165	8 172	+7	8 116	-49
<i>Modèle d'allocation</i>	6 889	6 889	+0	6 889	+0
<i>Contrats doct. non fléchés</i>	1 119	1 141	+23	1 159	+40
<i>Contrats doct. fléchés</i>	110	142	+31	56	-54
<i>Actions spécifiques</i>	47	0	-47	12	-35
Crédits de fonctionnement	7 644	7 575	-69	7 714	+70
<i>Déterminés par le modèle d'allocation</i>	6 835	6 835	+0	6 835	+0
<i>Transfert des crédits vers l'ABES</i>	-111	-111	+0	-125	-14
<i>Compensation boursiers</i>	793	818	+25	871	+78
<i>Actions spécifiques</i>	127	33	-94	132	+5
Réserve de précaution	-468	-468	+0	-468	+0
Mise en sécurité & access. bât.	334	450	+116	100	-234
Total notifié	86 615	87 025	+409	87 015	+400

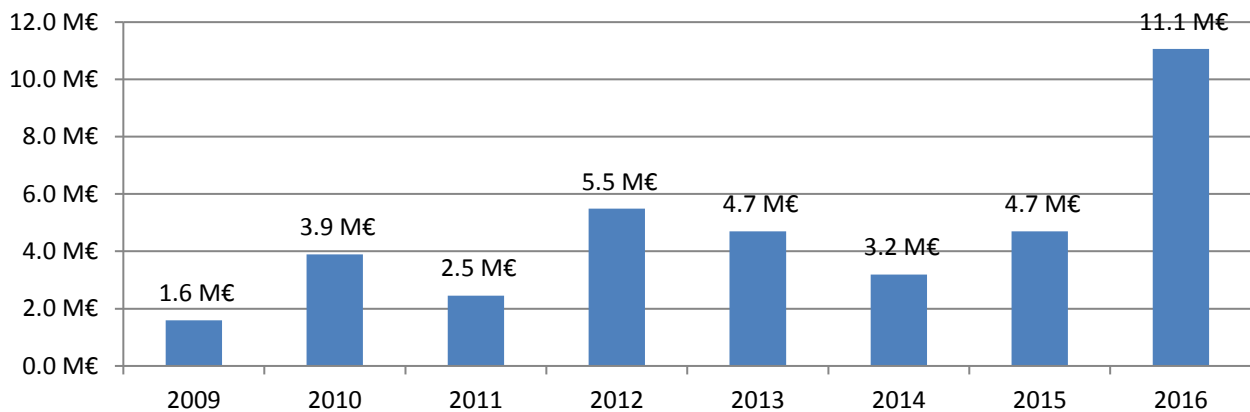
3. RECETTES ET DÉPENSES

3.1. Recettes

3.1.2. Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement se sont élevées à **11,1 M€** en 2016, en hausse de 6,4 M€ par rapport à 2015, essentiellement du fait des PPI (+3,8 M€), des projets CPER (+1,3 M€) et des Investissements d'Avenir (+0,6 M€).

**Evolution des recettes d'investissement
2009-2016**



Recettes d'investissement par "catégories RCE" :

Cat. RCE	Libellé	2015	2016	Evolution
51	Subventions d'investissement Etat*	2 178 k€	2 902 k€	+724 k€
52	Subventions d'invest. collectivités	2 530 k€	8 168 k€	+5 638 k€
521	Région	1 339 k€	4 557 k€	+3 218 k€
522	Département	5 k€	360 k€	+355 k€
523	Com. d'agglomérations & autres, dont U.E.	1 186 k€	3 251 k€	+2 065 k€
53	Dotations en fonds propres de l'Etat	0 k€	0 k€	+0 k€
55	Autres recettes d'invest. encaissables	0 k€	0 k€	+0 k€
TOTAL		4 708 k€	11 070 k€	+6 362 k€

* Subventions d'investissement Etat :

CPER	834 k€	993 k€	+159 k€
Investissements d'Avenir	1 344 k€	1 899 k€	+555 k€
Autre : aménagement IPRA/THOR		10 k€	+10 k€
	2 178 k€	2 902 k€	+724 k€

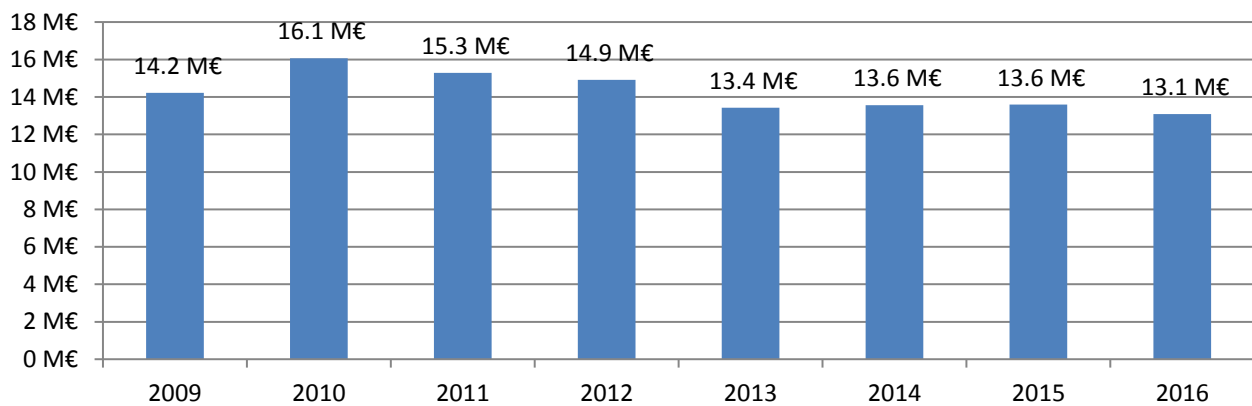
3. RECETTES ET DÉPENSES

3.2. Dépenses

3.2.1. Dépenses de fonctionnement hors personnel

Les dépenses de fonctionnement hors personnel et hors amortissements se sont élevées à **13,1 M€** en 2016, en baisse de 0,5 M€ (-4%) par rapport à 2015.

Evolution des dépenses de fonctionnement
(hors amort. et provisions)
2009-2016



Chiffres après retraitement des extournes de charges à payer pour 2011, 2012 et 2013.

Variations (k€) :

	2015	2016	Variation
Fonct. général université	704	687	-16
Masse salariale centrale	59	0	-59
Composantes (hors recherche)	3 568	3 593	+24
Recherche (hors I.A.)	4 040	4 296	+256
Services communs et généraux	4 638	4 167	-471
Investissements d'Avenir recherche	237	472	+235
I.A. hors recherche	105	158	+54
CPER	252	61	-191
PPI autres (DEG, CANOE...)	0	69	+69
Charges à payer/provisions		-424	-424
Total	13 602	13 079	-523

3. RECETTES ET DÉPENSES

3.2. Dépenses

3.2.2. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel se sont élevées à **90,9 M€** en 2016, en hausse de 1,1 M€ par rapport à 2015, dont +0,2 M€ de GVT.

(L'analyse détaillée de la masse salariale est fournie au 4. *Effectifs et masse salariale*)

Principales variations (k€) :

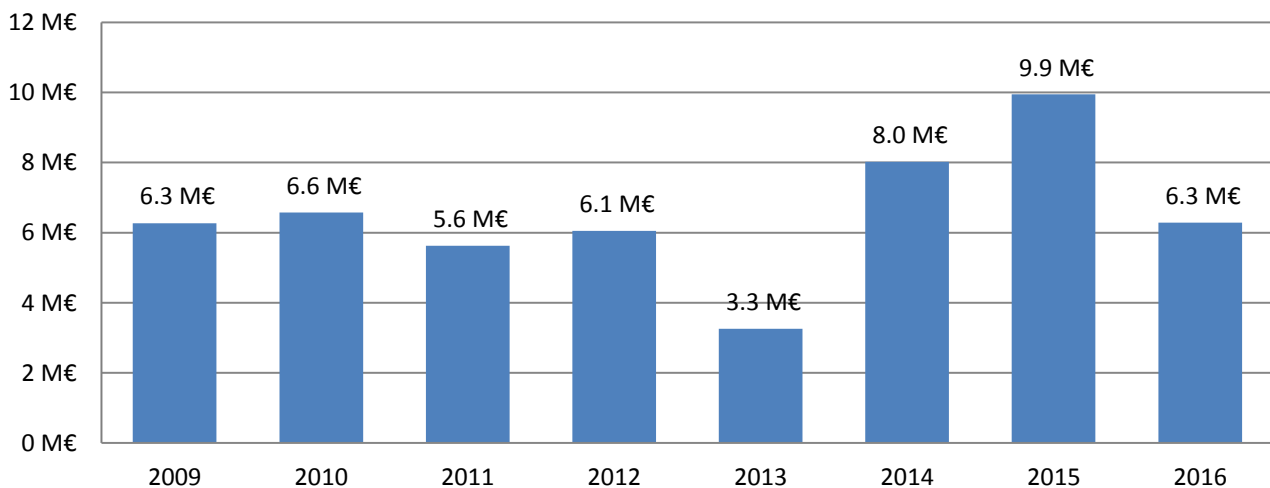
EAP campagne ens.-chercheurs et enseignants 2015	+661
EAP emplois BIATSS 2015	+405
GVT 2016	+247
Hausse valeur du point 2016	+285
Campagne d'emplois 2016 enseignants et E-C	+139
Emplois BIATSS 2016	-187
Contractuels recherche	-123
Heures complémentaires et vacances d'ens. (hors CAP)	-64
Primes enseignants (GIPA, PES)	-128
Autres	-34
Hors PSOP (pas de FIPHFP ni capital décès en 2016)	-118
Total	+1 083

3.2.3. Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement se sont élevées à **6,3 M€** en 2016, en baisse de 3,7 M€ par rapport à 2015.

La fin des projets IPREM 2 CANOE (-3,3 M€) et Pôle recherche DEG (-1,7 M€) explique l'essentiel de cette diminution.

**Evolution des dépenses d'investissement
2009-2016**



3. RECETTES ET DÉPENSES

3.2. Dépenses

Principales variations (k€) :

		2015	2016	Variation
IPREM 2 MARSS	CPER C1	129	202	+72
IPRA 2	CPER C2	264	0	-264
Magasin Produits Chim.	CPER A1	0	927	+927
Vie Scol.	CPER B1	0	519	+519
IPREM 2 CANOE	PPI	3 338	12	-3 326
Extension DEG	PPI	2 140	392	-1 749
BATCRA	PPI	456	397	-59
THOR	PPI	153	9	-144
MARSS	IA	1 111	1 655	+544
Autres projets de recherche		920	662	-258
Total				-3 738

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

4.1. Effectifs (ETPT), masse salariale et coûts moyens par catégories

Type	Statut	Catégorie	ETPT annuel	Masse salariale	Coût moyen ETPT	
Enseignants et enseignants-chercheurs	Titulaires	Maîtres de conférence	305	26 875 504	88 180	
		Professeurs Universités	137	16 495 705	120 411	
		Professeurs Agrégés	92	8 138 431	88 457	
		Professeurs Certifiés	48	3 445 036	72 237	
		Total titulaires	581	54 954 676	94 510	
	Non Titulaires	ATER	23	915 441	40 461	
		Professeurs associés	8	484 670	57 871	
		Professeurs invités	1	79 231	95 364	
		Professeurs contractuels	30	1 197 784	40 351	
		Lecteurs/Maîtres de langue	12	339 286	28 472	
		Vacations Enseignement		2 420 786		
		Total non titulaires	73	5 437 200	74 044	
	Total Ens. et ens.-chercheurs			655	60 391 876	92 215
	Doctorants contractuels			87	2 815 017	32 512
Chercheurs contractuels			56	2 374 368	42 421	
Personnels BIATSS	Titulaires	A	121	8 433 328	69 978	
		B	91	4 845 365	53 261	
		C	156	6 410 763	41 116	
		Total titulaires	367	19 689 456	53 590	
	Non Titulaires	A	50	2 100 673	42 429	
		B	34	976 161	28 730	
		C	75	2 034 645	27 277	
		Vacations administratives		250 361		
		CAE	7	79 398	11 763	
		Total non titulaires	165	5 441 238	33 011	
	Total			532	25 130 694	47 217
	Total Masse salariale (PSOP)*			1 330	90 711 954	68 220
	Charges hors PSOP*				163 163	
Total Masse salariale			1 330	90 875 117	68 343	

*PSOP : paye sans ordonnancement préalable

Charges hors PSOP : action sociale, charges à payer...

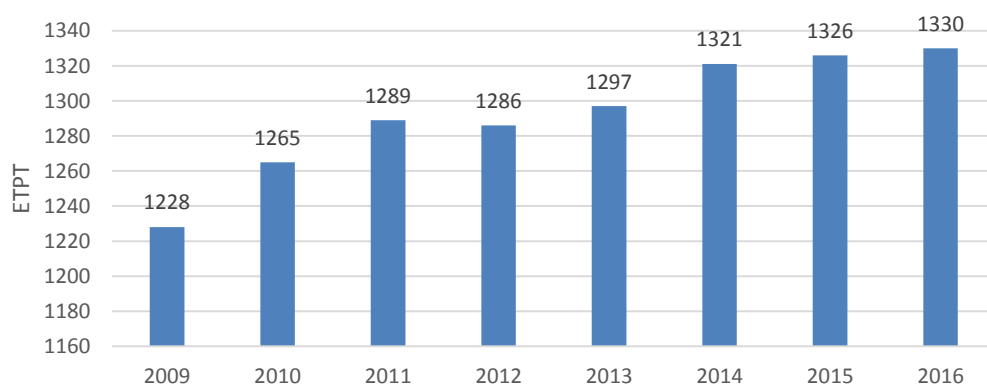
	2016	2015
Ratio masse salariale / recettes de fonctionnement encaissables	86.1%	86.4%
Ratio masse salariale / dépenses décaissables totales	82.4%	79.2%

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

Evolution des effectifs (ETPT) :

	2015	2016	2016/2015
PR	132.1	137.0	+4.9
MC	307.5	304.8	-2.7
PRAG	88.0	92.0	+4.0
PRCE	43.4	47.7	+4.3
Total ens. et E-C titulaires	571.0	581.5	+10.5
Contractuels Enseignants	76.7	73.4	-3.2
Total ens. et E-C	647.7	654.9	+7.2
Contractuels Recherche	150.3	142.6	-7.7
BIATSS cat. A	116.2	120.5	+4.3
BIATSS cat. B	91.7	91.0	-0.8
BIATSS cat. C	155.1	155.9	+0.8
Total BIATSS titulaires	363.1	367.4	+4.3
Contractuels BIATSS	165.0	164.8	-0.2
Total BIATSS	528.1	532.2	+4.2
Total UPPA	1 326.0	1 329.7	+3.7

Evolution 2009-2016



4.2. Plafonds d'emplois (ETPT)

Type	Statut	Plafonds votés	Consommation plafonds	%
Plafond Etat	Ens. & ens-chercheurs	676	675	100%
	Personnels BIATSS	428	429	100%
	Total	1104*	1104	100%
Plafond hors Etat	Ens. & ens-chercheurs	120	122	102%
	Personnels BIATSS	104	104	100%
	Total	224	226	101%
Total UPPA		1328*	1330	100%

* Les "plafonds" votés (Etat ou établissement) sont des prévisions. Le plafond autorisé par le ministère pour l'UPPA en 2016 est de **1126**.

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

4.3. Détail de la masse salariale par éléments de paye

a. Personnels titulaires

Éléments de paye (€)	Populations		
	Personnels BIATSS	E-C / Ens. / Chercheurs / Doctorants	Total
Rémunération Principale	9 110 482	26 642 647	35 753 129
Primes et indemnités	1 919 186	2 177 096	4 096 281
Heures comp. & vacations	72 757	1 396 259	1 469 016
Total rémunérations	11 102 425	30 216 002	41 318 427
CAS Pension	6 847 733	19 907 186	26 754 919
Autres cotisations	1 698 065	4 828 954	6 527 019
Total charges patronales	8 545 798	24 736 140	33 281 938
Prestations sociales	41 234	2 534	43 767
Masse salariale PSOP*	19 689 456	54 954 676	74 644 132

*PSOP : paye sans ordonnancement préalable

b. Personnels non titulaires

Éléments de paye (€)	Populations		
	Personnels BIATSS	E-C / Ens. / Chercheurs / Doctorants	Total
Rémunération Principale	3 389 151	5 625 342	9 014 494
Primes et Indemnités	303 787	38 478	342 265
Heures comp. & Vacances	184 696	2 047 013	2 231 709
Total rémunérations	3 877 635	7 710 833	11 588 468
CAS Pension		41 807	41 807
Autres Cotisations	1 562 805	2 872 747	4 435 552
Total charges patronales	1 562 805	2 914 555	4 477 359
Prestations sociales	798	1 196	1 995
Masse salariale (PSOP)	5 441 238	10 626 584	16 067 822

c. Masse salariale hors PSOP

Éléments (€)	Total
Action sociale et médicale	93 247
Règlement RAFP personnels extérieurs	50 344
Prestations MDE	10 780
Autre	8 791
Masse salariale hors PSOP	163 163

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

d. Total masse salariale

	Personnels BIATSS	E-C / Ens. / Chercheurs / Doctorants	Total
Personnels titulaires	19 689 456	54 954 676	74 644 132
Personnels non titulaires	5 441 238	10 626 584	16 067 822
Charges hors PSOP			163 163
Total masse salariale	25 130 694	65 581 260	90 875 117

4.4. Masse salariale Etat transférée et GVT

Evolution de la masse salariale Etat transférée lors du passage aux responsabilités et compétences élargies en 2010, et de son financement :

k€	2010	2012	2013	2014	2015	2016
Dotation Etat*	64 463	67 662	69 806	69 983	70 726	71 351
Coût MS transférée	64 714	68 526	71 250	72 305	72 602	73 744
Déficit MS Etat	-251	-864	-1 444	-2 322	-1 876	-2 393
GVT annuel	-206	+838	+313	+454	+725	+247
GVT cumulé	-206	+1 464	+1 777	+2 230	+2 956	+3 203
Coût cumulé du GVT	-206	+1 884	+3 661	+5 891	+8 847	+12 050
Finan. annuel du GVT**	+245	+139	+299	0	+340	+32
Fin. cumulé du GVT***	+245	+445	+620	+322	+661	+694
Recette cumulée	+245	+997	+1 617	+1 939	+2 600	+3 294
Impact annuel du GVT	+451	-1 019	-1 157	-1 909	-2 294	-2 509
Impact total du GVT	+451	-887	-2 044	-3 953	-6 247	-8 756

* Dont "abondement exceptionnel" (124 k€ en 2012, 299 k€ en 2013), hors 202 k€ d'indemnitaire RCE intégré dans la dotation en 2015 et 2016

** Dont plan carrière MCF et revalorisations indiciaires cat. B et C, et y compris "abondement exceptionnel"

*** L'abondement exceptionnel n'est pas inclus dans le cumul

Le GVT non financé, cumulé depuis le passage aux RCE, a représenté pour l'établissement en 2016 un coût de 2,5M€.

En 2016, le coût de la masse salariale transférée a été couvert par la dotation de l'Etat à hauteur de 96.8%.

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

4.5. Répartition de la masse salariale selon affectation des personnels aux unités budgétaires (UB)

PRP non retraitées, prises en compte dans la ligne "Masse salariale Etat".

	TOTAL	901 - UFR D.E.G.	902 - UFR L.L.S.H.	904 - UFR Sciences Pau
Masse salariale transférée	74 052 912*	6 839 530	14 462 341	18 697 958
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	20 967 454	2 532 784	4 802 746	7 048 456
<i>part recherche des BIATSS</i>	2 894 723	344 052	455 589	1 891 410
Autre MS sur dot. Etat (hors contrats doct.)	4 830 652	385 994	571 076	883 968
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	521 210	53 876	84 875	267 118
<i>part recherche des BIATSS</i>	4 577			3 977
Contrats doctoraux MESR	1 258 871	196 270	254 998	569 115
Budget composantes/services hors rech.	6 560 571	529 713	792 898	391 154
Budget unités de recherche	4 008 464	107 446	264 962	2 487 425
Total consolidé	90 711 471	8 058 954	16 346 275	23 029 621

* dont 309 k€ de PRP (hors MSE, non retraitées)

	905 - UFR pluri. Bayonne	906 - SCD	907 - SUAPS	908 - IEFÉ
Masse salariale transférée	3 608 889	2 741 125	667 403	634 978
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	1 237 297			41 199
<i>part recherche des BIATSS</i>	71 325			
Autre MS sur dot. Etat (hors contrats doct.)	123 663	89 751	28 971	10 976
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	6 046			
<i>part recherche des BIATSS</i>				
Contrats doctoraux MESR	9 969			
Budget composantes/services hors rech.	525 562	77 045	236 441	523 866
Budget unités de recherche	126 200			
Total consolidé	4 394 285	2 907 921	932 815	1 169 820

	909 - SUMPPS	900/910 - Services généraux	911 - SCUIO	912 - UFR Sciences C. B.
Masse salariale transférée	202 826	5 995 720	277 835	2 581 125
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>				900 613
<i>part recherche des BIATSS</i>		19 693*		72 129
Autre MS sur dot. Etat (hors contrats doct.)	236 052	1 657 157	59 772	53 635
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>				15 558
<i>part recherche des BIATSS</i>				600
Contrats doctoraux MESR				116 805
Budget composantes/services hors rech.	16 886	337 368	19 185	238 853
Budget unités de recherche		89 251*		415 183
Total consolidé	455 764	8 079 495	356 793	3 405 600

* DRV et écoles doctorales

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

	922 - Formation continue	923 - IUT Bayonne	924 - IAE	925 - ENSGTI
Masse salariale transférée		5 491 519	1 883 941	2 462 901
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>		1 128 909	612 856	933 967
<i>part recherche des BIATSS</i>				40 525
Autre MS sur dot. Etat (hors contrats doct.)	9 764	82 657	130 540	47 663
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>		10 579	4 623	23 766
<i>part recherche des BIATSS</i>				
Contrats doctoraux MESR			49 901	28 795
Budget composantes/services hors rech.	740 347	752 760	487 233	95 295
Budget unités de recherche			182 602	304 850
Total consolidé	750 110	6 326 936	2 734 217	2 939 504

	926 - IUT Pays Adour	927 - ISABTP	931 - Patrimoine
Masse salariale transférée	5 128 644	1 672 903	703 274
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	1 121 138	607 489	
<i>part recherche des BIATSS</i>			
Autre MS sur dot. Etat (hors contrats doct.)	156 151	99 866	202 997
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	17 780	36 989	
<i>part recherche des BIATSS</i>			
Contrats doctoraux MESR	4 448	28 570	
Budget composantes/services hors rech.	545 560	224 324	26 081
Budget unités de recherche	300	30 245	
Total consolidé	5 835 102	2 055 908	932 352

4. EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE

4.6. Répartition de la masse salariale des services dans les composantes

Répartition de la masse salariale des services (UB 900/910, 906, 907, 908, 909, 911, 922, 931) au prorata de la masse salariale recherche et hors recherche de chaque composante :

	901 - UFR D.E.G.	902 - UFR L.L.S.H.	904 - UFR Sciences Pau	905 - UFR pluri. Bayonne
MS transférée, dont part services	8 026 634	17 039 370	21 356 471	4 332 065
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	2 537 300	4 810 933	7 065 585	1 239 323
<i>part recherche des BIATSS</i>	346 211	459 503	1 899 598	72 293
Autre MS sur dot. Etat, dont part services	847 619	1 570 607	1 929 003	403 721
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	53 876	84 875	267 118	6 046
<i>part recherche des BIATSS</i>	0	0	3 977	0
Contrats doctoraux MESR	196 270	254 998	569 115	9 969
Budget composantes/services hors rech.	529 713	792 898	391 154	525 562
Budget unités de recherche	107 446	264 962	2 487 425	126 200
Total consolidé avec part services	9 707 683	19 922 834	26 733 169	5 397 517
<i>dont contribution UPPA pour MS Etat non financée (3,3%)</i>	260 479	552 958	693 055	140 583

	912 - UFR Sciences C. B.	923 - IUT Bayonne	924 - IAE	925 - ENSGTI
MS transférée, dont part services	3 045 401	6 763 097	2 346 716	2 858 986
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	902 737	1 130 500	614 042	935 826
<i>part recherche des BIATSS</i>	73 144	761	567	41 414
Autre MS sur dot. Etat, dont part services	234 748	571 934	309 579	202 251
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	15 558	10 579	4 623	23 766
<i>part recherche des BIATSS</i>	600	0	0	0
Contrats doctoraux MESR	116 805	0	49 901	28 795
Budget composantes/services hors rech.	238 853	752 760	487 233	95 295
Budget unités de recherche	415 183	0	182 602	304 850
Total consolidé avec part services	4 050 990	8 087 791	3 376 031	3 490 178
<i>dont contribution UPPA pour MS Etat non financée (3,3%)</i>	98 829	219 474	76 155	92 779

	926 - IUT Pays Adour	927 - ISABTP	TOTAL
MS transférée, dont part services	6 278 871	2 005 303	74 052 912
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	1 122 735	608 471	20 967 454
<i>part recherche des BIATSS</i>	763	469	2 894 723
Autre MS sur dot. Etat, dont part services	598 987	228 673	6 897 122
<i>part recherche des ens.-chercheurs</i>	17 780	36 989	521 210
<i>part recherche des BIATSS</i>	0	0	4 577
Contrats doctoraux MESR	4 448	28 570	1 258 871
Budget composantes/services hors rech.	545 560	224 324	4 583 352
Budget unités de recherche	300	30 245	3 919 214
Total consolidé avec part services	7 428 164	2 517 114	90 711 471
<i>dont contribution UPPA pour MS Etat non financée (3,3%)</i>	203 760	65 076	2 393 121