

Commission des finances, 3 décembre 2009

CA du 11 décembre 2009

Budgets de la « formation continue »

I- Le budget du SUDES.....	2
1.1- Les produits.....	2
<i>Tableau 1- Produits.....</i>	<i>2</i>
<i>Tableau 2- Les contrats de professionnalisation.....</i>	<i>3</i>
1.2- Les dépenses.....	5
<i>Tableau 3- Dépenses.....</i>	<i>5</i>
II- Le budget consolidé 2010 de la formation continue.....	7
2.1- Les recettes	7
<i>Tableau 4- Les recettes</i>	<i>7</i>
2.2- Les dépenses :.....	8
<i>Tableau 5- les dépenses.....</i>	<i>8</i>
III- le résultat de l'activité formation continue 2008 des composantes.....	8

I- Le budget du SUDES

Le SUDES est en charge de la mise en œuvre de la politique formation continue de notre université. Son budget est essentiellement composé de ressources propres. Les tableaux suivants présentent l'origine de ces ressources propres et les projets qu'ils permettent de mettre en place.

Le SUDES négocie les ressources formation continue pour l'ensemble des composantes de l'université sauf celles du CUEEP et de l'IAE.

Il gère les budgets formation continue des UFR et de Polytech. Il rétrocède à l'IUT les ressources formation continue de l'année n-1. L'IUT garantit le suivi de la traçabilité de ces ressources en cas de contrôle.

Les statuts du SUDES prévoient que son budget doit être soumis à l'approbation du conseil d'administration

1.1- Les produits

Tableau 1- Produits

SUDES - 933		
PRODUITS	Prévision 2010	2009
Contrat quadriennal	TOTAL	TOTAL
Formation Tout au long de la vie	120 000	120 000
Politique de Site	25 000	25 000
RESSOURCES PROPRES	TOTAL	TOTAL
"Programme Régional de formation" - CONSEIL REGIONAL	1 132 251	1 077 514
C2RP "L/M Métiers de la formation et Master Ingénierie de l'éducation"	32 928	32 928
Contrat de professionnalisation	703 000	517 000
Formation Licence et Master Bancassurance avec le Crédit Mutuel	67 000	67 000
Financement entreprises et organismes Mutualisateurs pour l'ensembles des filières	200 000	200 000
Formation des Ingénieurs d'Exploitation des Systèmes de Production	372 000	244 375
Actions de formations courtes - divers stages	21 000	21 000
MEN - Université d'Autonme	26 000	13 000
"Validation des acquis" PRC	28 000	96 769
C2RP "Programme régional de formation des acteurs de la formation en région Nord/Pas-de-Calais"Accompagner la VAE"	5 000	7 200
VAE avec prise en charge Entreprise ou CIF	30 000	25 000
Action VAE en entreprise	28 000	30 000
Ingénierie de formation	85 000	20 000
ANPE "Bilans de compétences approfondis"	100 000	145 000
"Option + : Bilans de compétences"	32 200	32 200
Programme MINERV 2007/2009	0	254 203
Programme Européen BEFLEX	0	20 000
Programme Européen - OBSERVAL	4 850	
Programme Européen - ALLUME	10 600	
Programme Européen - SIRUS	3 500	
Programme Européen - TEMPUS C-QUO	55 000	
Ingénierie de formation : Expertise Européene	6 000	
Sous total des ressources propres	3 087 329	2 803 189
Dont Contribution aux charges communes	200 676	dont 172973
Total des ressources propres	3 087 329	
Reprise sur provision perte d'emploi	609796	

Ces produits sont constitués par une dotation dans le cadre de la politique contractuelle de l'établissement (120 000€), d'une dotation pour la mise en œuvre de la partie inter-universitaire (45 000€) du contrat et des ressources négociées avec les différents financeurs de la formation continue (2 942 329 €).

Malgré un contexte difficile, le budget 2010 est en très légère augmentation (+5%) par rapport à celui de l'an dernier. Il a été établi sur la base de recettes déjà négociées.

Il met en œuvre les orientations de la politique « formation tout au long de la vie » de notre établissement. (cf. CA du 6 novembre 2009) à savoir, conforter les dispositifs d'accompagnement pour aboutir à un centre d'aide à la gestion de carrière, ouvrir de façon plus permanente l'université et participer ainsi à la sécurisation des parcours professionnels, adapter les dispositifs existants en réponse aux évolutions législatives et aux évolutions de la demande socio-économique.

80 % des recettes sont négociées pour les composantes de l'université.

L'analyse des recettes montre :

- Une stabilité de la convention avec le conseil régional ((PRDF et VAE)
- Une forte progression des recettes liées à la conclusion de contrat de professionnalisation (+ 36 %)
- Une continuité de la progression des financements pour l'IESP (+52%)
- Un doublement des universités d'automne
- Une très forte augmentation des recettes liées à l'ingénierie (passage de 20 000 € à 91 000 €)
- La fin du programme MINERV et BEFLEX mais conclusion de nouveaux contrats européens (79 950 €)

Le reste des recettes varie peu.

Tableau 2- Les contrats de professionnalisation

C.PRO 2010	
DUT Chimie	1
DUT GEA	2
LP Qualité et Sécurité en Alimentation	1
LP DA2I	3
LP GPI SVI	1
LP MTG	4
LP Chimie et Développement Durable	1
M2 HSQE	9
MAGE	32
M2 E-SERVICES	5
M ¹ IAGL	7
M2 TIIR	1
M ¹ MP	2
M2 MOPI	3
M ¹ PM	4
LP ABF	17
OTDRH	13
M2 MLIT	10
M ¹ MR H	19
M2 OGC	5
CMAI	1
	141

1.2- Les dépenses

Tableau 3- Dépenses

INTITULE DU PROJET	FONCTIONNEMENT			PERSONNEL	INVESTISSEMENT	TOTAL
	fonctionnement général 1	missions et receptions 2	travaux et services extérieurs 3			
"Programme Régional de formation" - CONSEIL REGIONAL	104 471	53 004	126 265	582 032		865 772
C2RP "L/M Métiers de la formation et Master Ingénierie de l'éducation"	2 632		28 255			30 887
Contrat de professionnalisation	113 477	10 814	455 655	54 468		634 414
Formation Licence et Master Bancassurance avec le Crédit Mutuel	3 206	9 893	10 197	30 954		54 250
Financement entreprises et organismes Mutualisateurs pour l'ensembles des filières	29 441	12 521	56 400	134 638	5 001	238 001
Formation des Ingénieurs d'Exploitation des Systèmes de Production	36 068	44 632	104 177	160 853	25 497	371 227
Actions de formations courtes - divers stages	1 001	377	9 339	29 773		40 490
MEN - Université d'Autonne		13 000	13 000			26 000
"Validation des acquis" PRC	7 879	2 626	3 152	29 607		43 264
C2RP "Programme régional de formation des acteurs de la formation en région Nord/Pas-de-Calais" "Accompagner la VAE"			5 000			5 000
VAE avec prise en charge Entreprise ou CIF	20 000					20 000
Action VAE en entreprise	7 932	2 800	17 268			28 000
Ingénierie de formation	5 945	12 747	42 495	21 260		82 447
ANPE "Bilans de compétences approfondis"	9 108	3 455	10 019	163 367	3 802	189 751
"Option + : Bilans de compétences"				32 200		32 200
Programme Européen - OBSERVAL	150	700		4 000		4 850
Programme Européen - ALLUME	600	4 000		6 000		10 600
Programme Européen - SIRUS	500			3 000		3 500
Programme Européen - TEMPUS C-QUO	17 000	16 000		22 000		55 000
Ingénierie de formation : Expertise Européenne				6 000		6 000
Formation tout au long de la vie				120 000		120 000
Politique de site	5 000		20 000			25 000
total par colonne	364 410	186 569	901 222	1 400 152	34 300	2 886 653
contribution aux charges communes	200 676					200 676
total budget 2010 sur ressources propres						3 087 329

Elles ont été établies sur la base des dépenses des composantes et du SUDES. La variation la plus importante concerne les dépenses en personnels. Le SUDES a vu sa masse salariale augmenter de 180 000 € entre 2008 et 2009 à cause de l'augmentation du taux des charges sociales et ceci à effectif constant.

Les dépenses de personnels représentent environ 50 % des dépenses.

II- Le budget consolidé 2010 de la formation continue

Ce budget représente la somme des budgets formation continue de 4 composantes.

- 1- Le SUDES
- 2 - Le CUEEP
- 3 - L'IAE
- 4 – L'IUT

Le budget formation continue de l'IUT reprend 2 types de recettes à savoir :

- 1- 35 000 € négociés directement par l'IUT au titre d'actions spécifiques en entreprise
- 2- et 520 000 € de ressources, mandatés par le SUDES et qui sont le montant des ressources perçues par le SUDES pour l'activité de l'IUT de l'année précédente.

Les recettes prévisionnelles réelles nouvelles en 2010 s'élèvent donc à :

11 118 456 € - 520 000 € (IUT) – 787 585 € (subvention d'équilibre pour le CUEEP) soit 9 810 871 € (7 943 430 € en 2009) soit une augmentation de 24 % qui s'explique notamment par une amélioration de la situation du CUEEP et par l'augmentation des recettes provenant des contrats de professionnalisation.

2.1- Les recettes

Tableau 4- Les recettes

	Ministère Education Nationale	Autres ministères	Collectivités territoriales et locales	Autres organismes publics	Union Européenne	Autres organismes internationaux	Divers ressources	Total recttes FC	Subvention d'équilibre	Total formation continue
SUDES	171 000	-	1 193 179	100 000	73 950	-	1 549 200	3 087 329	-	3 087 329
CUEEP	-	250 000	1 955 000	400 000	-	-	2 669 000	5 274 000	787 585	6 061 585
IUT	-	-	520 000	-	-	-	35 000	555 000	-	555 000
IAE	-	-	149 520	-	-	-	1 265 022	1 414 542	-	1 414 542
	171 000	250 000	3 817 699	500 000	73 950	-	5 518 222	10 330 871	787 585	11 118 456

47% des ressources proviennent des financeurs du secteur « public »

52,3 % sont des financements du secteur privé (Entreprises, OPCA, FONGECIF, Individuels)

2.2- Les dépenses :

Tableau 5- les dépenses

	Formation continue Licence	Formation continue Master	Formation continue Autres	Total formation	IMMO et Contribution	Autres dépenses	Total formation continue
SUDES	123 400	484 297	2 265 912	2 873 609	200 676	13 044	3 087 329
CUEEP	778 050	13 550	4 336 100	5 127 700	653 185	280 700	6 061 585
IUT	400 529	-	35 000	435 529	84 000	35 471	555 000
IAE	194 069	716 475	-	910 544	128 000	375 998	1 414 542
	1 496 048	1 214 322	6 637 012	9 347 382	1 065 861	705 213	11 118 456

Les dépenses générées par l'activité formation continue sont gérées directement par les 3 composantes : IUT, CUEEP, IAE. Le SUDES quant à lui, comptabilise les dépenses des autres composantes. Chaque composante dispose d'un compte identifié. Le SUDES engage les dépenses quand le directeur de la composante le demande.

III- Le résultat de l'activité formation continue 2008 des composantes

Les recettes « formation continue » sont payées après réalisation des actions et au vue de l'activité réellement réalisée. Ce sont les attestations de présences qui génèrent la hauteur des recettes.

Nous ne pouvons donc présenter à ce jour que les résultats 2008, les bilans 2009 sont à faire au premier trimestre 2010.

Le montant total généré par l'activité formation continue (hors formation spécifique et DGF) est de 1 758 591,96 €.

L'activité des différentes composantes en formation continue n'est pas également répartie. Cette activité est le reflet de la demande et de l'aménagement des filières à l'accueil du public « formation continue ». Elle dépend également des ressources humaines disponibles. Les secteurs sous encadrés en formation initiale recueillent aussi les demandes les plus nombreuses en formation continue (Economie, gestion, informatique) Comme en formation initiale, la reprise d'étude dans les domaines scientifiques apparaît souvent comme plus difficile.

Les activités exercées par les salariés ayant un passé professionnel important comprennent des aspects « management » et financiers importants. Ces personnes se tournent donc plus aisément vers les formations du secteur tertiaire.

Il convient de réorienter l'activité en science vers des secteurs qui prennent en compte les besoins en qualification pour les plus de 35 ans, de travailler sur une offre différente de celle ouverte en formation initiale. Nos diplômes préparent essentiellement au premier emploi et avec l'augmentation du niveau de scolarisation, la demande est en profonde évolution.

2 composantes ont un chiffre d'affaires formation continue supérieur à 500 000 € (la faculté de Sciences économiques et sociales et l'IUT).

Polytech et l'UFR d'IEEA ont respectivement un CA de 260 000 € et de 152 000 €.

L'UFR de géographie et l'UFR de Sciences de la Terre ont des ressources FC de plus de 60 000 €. L'UFR de géographie vient d'aménager l'accès aux modules de son master en urbanisme de manière à être accessible pour les personnes venant chercher une qualification .

L'UFR de Sciences de la Terre organise les DEUST qui sont demandés par les demandeurs d'emploi pris en charge par le conseil régional (formations courtes et à finalité professionnelle).

Toutes les autres composantes se situent entre 25 000 et 49 000€.

Les dépenses de l'année 2008 faites par le SUDES pour l'ensemble des composantes sont de 963 499,37€ .

Les rémunérations et les vacations constituent un peu plus de 35% des dépenses. Elles sont concentrées sur 3 composantes (faculté de Sciences économiques et sociales, IEEA , et polytech).

Les frais de gestion prélevés par le SUDES pour son fonctionnement s'élèvent à 263 490,60 soit environ 30% des recettes du SUDES en qualité de service commun de formation continue.

Les « reliquats formation continue » peuvent être utilisés pendant une période de trois ans pour des dépenses formation continue. Certaines composantes souhaitant effectuer des opérations importantes épargnent leur reliquat durant 3 ans.

Tableau 6-Recettes et dépenses des composantes

BILANS 2008	Plan Régional de Formation	CPro	Entreprises (Gf, Plan...)	Autres	Prog. D'investissement 2007	Reprises sur REC 2007	RECETTES	gestion SUDS	Cont. Aux d'g communes	Achats	Déplacements	Vacations	Rénu	DEPENSES	FACTURES INTERNES	RESULTAT 2008
Sciences Eco	41357,75	198879,86	294151,48		26815,00		52204,04	103662,85	39165,30	7691,72		61357,79	87805,33	305283,99		216920,05
IEEA	70214,20	51478,15	19052,25		11984,62		152729,22	32073,14	11454,69	26415,24		37041,61	14003,23	120892,91		31736,31
IUT	471104,56	18888,23	46798,52		12749,36		549240,67	4888,25	41159,05	241,56				85373,86	40288,69	61478,12
Master H5CE	9635,00						9635,00	2023,56	722,70					2745,26		6889,74
Biologie	17415,68		11582,50				28993,13	6189,61	2174,86	7064,91				15329,38		13663,75
POLYTECHNIQUE	12409,79		240657,20		2335,79		258402,72	23180,64	19880,20	64125,04	10281,33	99343,29	73203,08	255518,58		2894,14
Géographie	29100,30				30000,00	7961,92	6062,21	12411,05	482,52	90218,63				6062,21		0,00
Chimie	7117,65	3733,20		29494,48	15220,00		4866,38	10408,72	3717,40	3097,37				44623,49		4941,84
Mathématiques	8898,60				8515,48	7928,03	25142,12	3614,96	1291,05	20236,10				25142,12		0,00
Physique	23988,19	3015,00					28973,19	5664,37	2022,99					7887,36		19285,83
Sciences de la Terre	4609,70		4042,38		12240,00		6213,08	13085,75	4573,48	14165,89				31925,12		30887,96
Licence Aménagement	6825,25						6825,25	1335,70	477,39					1814,09		4511,16
							1758891,96							963489,37		392703,90