Campagne d’emplois 2027

COMITÉ SOCIAL D’ADMINISTRATION
DU 13 OCTOBRE 2026

Contexte budgétaire

	Comptes financiers				Budgets initiaux		Évolution 2022 à 2027	Simulation 2027	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027 Arbitrage du 29/09		Mvt	Impact
Masse salariale	73 515 767 €	79 246 997 €	82 440 598 €	86 324 410 €	89 699 939 €	90 528 820 €		-3 000 000 €	87 528 820 €
Taxe sur salaires	793 858 €	871 462 €	906 377 €	935 434 €	997 674 €	1 006 893 €			1 006 893 €
Fonctionnement	11 963 186 €	14 575 616 €	13 934 885 €	14 803 038 €	16 238 430 €	16 758 428 €		-1 500 000 €	15 258 428 €
Amortissement et provisions	7 251 092 €	7 706 169 €	8 645 300 €	6 750 753 €	6 716 936 €	7 212 704 €			7 212 704 €
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	**93 523 903 €**	**102 400 244 €**	**105 927 160 €**	**108 813 636 €**	**113 652 979 €**	**115 506 845 €**		**-4 500 000 €**	**111 006 845 €**
SCSP	68 012 462 €	70 901 585 €	72 382 943 €	73 735 333 €	74 193 233 €	74 688 921 €			74 688 921 €
Recettes propres	22 826 888 €	27 152 329 €	28 514 600 €	30 473 531 €	34 320 491 €	31 172 161 €			31 172 161 €
Amortissement et provisions	5 060 584 €	5 028 837 €	5 257 701 €	4 170 819 €	3 654 689 €	3 895 253 €			3 895 253 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**95 899 933 €**	**103 082 751 €**	**106 155 244 €**	**108 379 683 €**	**112 168 413 €**	**109 756 335 €**		**- €**	**109 756 335 €**
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	**2 376 031 €**	**682 507 €**	**228 084 €**	**-433 954 €**	**-1 484 566 €**	**-5 750 510 €**			**-1 250 510 €**
CAF / IAF	**4 566 539 €**	**3 359 839 €**	**3 615 683 €**	**2 145 981 €**	**1 577 681 €**	**-2 433 059 €**			**2 066 941 €**
Coût d'un jour de fonctionnement	**239 647 €**	**263 039 €**	**270 227 €**	**283 508 €**	**297 045 €**	**300 817 €**			**288 317 €**
Ratio MS / Recettes encaissables	**80,93%**	**80,82%**	**81,71%**	**82,84%**	**82,66%**	**85,52%**			**82,68%**

2022-2027 : Le résultat se dégrade face à une masse salariale qui augmente :

- Une partie de manière mécanique (avancement, mesures catégorielles, GVT…)
- Création de postes (filière STAPS, postes sur projets …)

2027 : Objectif passer d'un déficit prévisionnel de **-5, 75 M€** à une cible de **-1,25 M€**
Pour respecter les indicateurs règlementaires de soutenabilité (notamment le ratio Dizambourg : taux masse salariale/recettes encaissables), il faut trouver **3 M€ d'économies sur la masse salariale**

Rappel des grands principes de la Campagne d'emplois 2027

- **La création de nouveaux emplois ne pourra pas être envisagée** sauf cas exceptionnel et financement approprié par l'État.

- **Les postes des E., E.C. et BIATSS, libérés** par des départs en retraite, promotion, …, **seront systématiquement préemptés,** c'est-à-dire que leur support d'emploi seront repris en central**.**

- Après un gel possible de ces postes et en fonction de nos besoins et priorités stratégiques, **une réaffectation aux seins de leur composantes, laboratoires, services d'origine, ou, une redistribution, pourront être opérées.**

- **Priorisation des postes selon axes stratégiques de l'établissement (ex : international, transitions, etc.)**

- **Pas de cédéisation sur ressources propres non pérennes**

Campagne d’emplois BIATSS

La campagne d’emplois BIATSS

Répartition des demandes par type & financement

Étiquettes de lignes	Création d'un poste permanent	Republication ou recrutement à l'identique	Transformation	Total général
Etat	29	37	26	92
Ressources Propres	4	7	3	14
Total général	**33**	**44**	**29**	**106**

La campagne d'emplois BIATSS

Arbitrage	A examiner dans le cadre des commissions RH	A revoir	avis défavorable	avis favorable	NC	à revoir, sous réserve de la disponibilité des RP	Total général
Cédéisation				14			14
Concours interne (sous condition d'ancienneté) ou Concours externe (sous condition de diplôme)				1			1
Recrutement interne ou externe de titulaire (mutation, détachement …) ou CDD				17			17
Recrutement sans concours (ATRF uniquement)				3			3
renouvellement CDD				10		4	14
(vide)	5	11	35		6		57
Total général	**5**	**11**	**35**	**45**	**6**	**4**	**106**

Chiffrage de la trajectoire CE BIATSS

Evaluation financière	**au BI 2027**	**En année pleine**
Cédéisation 14 agents	22 728	68 184
RSC (titularisation 3 agents CDD)	14 220	42 660
Concours Technicien (titularisation CDD)	4 400	13 200
Contrats de projets scolarité centrale et DSI , création DRV	41 645	124 935
Coût	**82 993**	**248 979**
2 emplois préemptés dans le cadre de la CE 2027	-41 400 €	-94 680 €
6 emplois préemptés en 2026 et hors CE 2027 (5 A et 1 C)	-447 000 €	-447 000 €
Total économies postes préemptés	**-488 400 €**	**-541 680 €**
TOTAL économies en masse salariale en année pleine (valorisation CE 2027 et impact postes préemptés et non redéployés)	**-405 407 €**	**-292 701 €**

Campagne d’emplois E et EC

La campagne d'emplois E et EC

Dénombrement des demandes

Étiquettes de lignes	Création d'un poste permanent	Republication ou recrutement à l'identique	Republication ou recrutement à l'identique OU CREATION ?	Transformation	Total général
Etat	**21**	**51**	**1**	**4**	**77**
ENSIBS	5	5			10
IAE	1	3			4
IUT Lorient	4	7			11
IUT VANNES	2	6			8
SUAPS		1			1
UFR DSP		4			4
UFR LLSHS		18		4	22
UFR SSI	9	7	1		17
Ressources Propres	**2**	**4**			**6**
IAE	1	2			3
IUT Lorient	1				1
UFR DSP		2			2
Total général	**23**	**55**	**1**	**4**	**83**

La campagne d'emplois E et EC

Arbitrages

Étiquettes de lignes	avis défavorable	avis favorable	COM RH	COM RH - Avis favorable	COM RH - Avis défavorable	création avis défavorable - avis favorable en RP	avis défavorable Etat - avis favorable en RP	Total général
ATER 100		9	1				2	12
ATER 50		1						1
CDD EC			7	1				8
Maître de conférence		8						8
Professeur du 2nd degré		3						3
(vide)	34				4			38
CDI Professeur du 2nd degré		3						3
CDD Professeur du 2nd degré		2	5	1		2		10
Total général	**34**	**26**	**13**	**2**	**4**	**2**	**2**	**83**

La campagne d'emplois E et EC

- **Pas de publication d'emplois de Professeur·e des Universités**
- **Publication de 8 emplois de Maître·sse·s de Conférences**
  - 1 en Gestion au département Gaco de l'IUT de Lorient
  - 1 en Cyber à l'Ensibs (création CE 2026 – recrutement infructueux)
  - 1 en Cyber à SSI (création C2 2026 – recrutement infructueux)
  - 1 en Énergétique à l'Ensibs (accord IUT/SSI/Ensibs)
  - 1 en Histoire à l'UFR LLSHS (remplacement départ anticipé)
  - 1 en Langues et littératures françaises (échange de poste Paris 8 et UBS)
  - 1 en SD/IA/Info à l'IUT de Vannes (poste « gelé » pendant 3 ans)
  - 1 en Mécanique, Génie Mécanique, Génie Civil en SSI (poste préempté en CE 26)
- **Publication de 3 emplois de Professeur·e·s du 2d degré**
  - 1 au département Staps – SSI (redéploiement départ en retraite du Siuaps)
  - 1 au département GEA - IUT de Vannes (poste bloqué depuis 3 ans)
  - 1 IUT au département GIM – IUT Lorient Lorient (Plusieurs départs en retraites)
- **Cédéisation de 3 emplois de Professeur·e·s du 2d degré**
  - 1 au département GACO de l'IUT de Lorient (CDD présent dès la création du dpt)
  - 1 à l'Ensibs (Ingénieur pilotant de multiples activités périphériques spécifiques)
  - 1 à l'IUT de Vannes (CDI à 50%)

Chiffrage de la trajectoire CE E et EC

Evaluation financière	au BI 2027
TOTAL économies en masse salariale en année pleine (impact postes préemptés et non redéployés)	- 550 000