

**AVIS N°2025-2026\_001  
de la commission de la formation et de la vie universitaire  
de l'université Marie et Louis Pasteur**

Séance du jeudi 25 septembre 2025

**5. Budget de la formation de l'année universitaire 2025/2026**

Effectif statutaire : 40	Refus de vote : 0
Membres en exercice : 40	Abstention(s) : 4
Quorum : 20	
Membres présents : 22	Suffrages exprimés : 23
Membres représentés : 5	Pour : 23
Total : 27	Contre : 0

**VU** le code de l'éducation notamment l'article L.712-6-1 ;

**VU** les statuts de l'Université Marie et Louis Pasteur notamment l'article 11.3.

Les membres présents et représentés de la commission de la formation et de la vie universitaire de l'université Marie et Louis Pasteur donnent un avis favorable au budget de la formation de l'année universitaire 2025-2026.

Besançon, le 25 septembre 2025

Le Président de l'Université Marie et Louis  
Pasteur

Pour le Président et par délégation  
Le Directeur général des services

  
Christophe DE CASTELJAU

Hugues DAUSSY



Annexe 5.1 : Budget de la formation

Date de publication sur le site internet de l'université Marie et Louis Pasteur :

**- 3 OCT. 2025**



**CFVU 25 SEPTEMBRE 2025**

**5- Budget de la formation**

Le contexte du budget initial 2026 :

- Des contraintes financières nationales fortes.
- Le maintien des moyens dédiés à la formation dans notre établissement.
- Des réformes à poursuivre
- Des réformes nouvelles à mettre en place

# Les indicateurs du compte financier

**Un résultat en baisse**

**Une trajectoire financière à conforter dans le cadre de la mise en place de l'EPE**

**Une vigilance à maintenir dans un contexte financier global évolutif**

<b>Indicateurs financiers</b>	<b>CFI 2024 (uFC + UBFC)</b>	<b>BI 2025</b>	<b>BR1-2025</b>
Fonds de Roulement (FdR)	55 793 759	30 674 745	47 351 513
Variation du FdR	1 956 349	-14 238 746	-8 442 246
Capacité d'Autofinancement (CAF)	9 011 551	-872 414	2 860 777
Insuffisance d'autofinancement (IAF)			
Trésorerie	77 404 990	22 636 703	57 350 379
Résultat patrimonial	5 892 502	-3 422 414	-639 223

# Les principales données financières

Glissement vieillesse technicité 2026 estimé à 1 M d'€.

Une dépense liée à la pénalité handicap de 160 980 € en 2024 contre 64 784 € en 2023, 98 877 € en 2022 et 202 371 € en 2021.

La notification initiale du MESR pour le budget 2025 a été reçue le 30 avril 2025. Le budget 2026 sera estimé sur la base de la dernière notification connue.

Indicateurs de soutenabilité budgétaire applicables au 1er janvier 2025 :

- Le niveau final prévisionnel de trésorerie : 76,44 jours
- Le niveau final de fonds de roulement : 63,11 jours
- Les charges de personnel : 80,3 %

# Le processus budgétaire du budget 2026

- Création d'une direction de la formation et de l'insertion professionnelle (DFIP)
- EPE : mettre en place le collège de 1<sup>er</sup> cycle et développer l'articulation du lien formations-recherche dans le cadre des instituts,
- FRP : poursuivre la réforme mise en œuvre
- Offre de formation 2024-2028 : pilotage et suivi de l'offre de formations
- IRRIS : Feuille de route / Déploiement d'actions
  - Objectif opérationnel 1 : Professionnaliser l'offre de formation**
  - Objectif opérationnel 2 : Favoriser la réussite étudiante**

# Pôle 5 : Qualité de vie à l'université – enjeux environnementaux et sociétaux

## **Objectif opérationnel 1 : Améliorer la vie des campus**

- Développer les lieux de vie
- Favoriser les mobilités douces

## **Objectif opérationnel 2 : Faire communauté**

- Promouvoir le bien-être, développer la confiance
- Soutenir les initiatives et valoriser l'engagement étudiant et professionnel

## **Objectif opérationnel 3 : Renforcer les initiatives et partenariats**

- Dynamiser les campus en renforçant les soutiens aux projets associatifs
- Consolider les liens avec les partenaires sur l'ensemble du territoire
- Développer les événements festifs, inclusifs
- Accompagner les projets associatifs innovants

# Le calendrier budgétaire

- 8 Juillet 2025 : débat orientation budgétaire au CA ;
- Juillet 2025 : envoi de la lettre de cadrage ;
- Septembre 2025 : élaboration des budgets par les niveaux 2 (UB) et vote des conseils de gestion ;
- Début octobre 2025 : saisie du budget 2026 courant octobre puis derniers arbitrages ;
- Automne 2025 : dialogue de gestion conseils d'instituts et finalisation de la campagne d'emplois 2026
- Début décembre 2025 : envoi du projet de budget initial 2026
- 16 décembre 2025 : vote du budget initial 2026 ;
- Janvier 2026 : exécution du budget.

## Soutien aux services communs

- Service Commun de Documentation (SCD) : 464 500 €
- Service Orientation Stage Emploi (SOSE) : 74 300 €
- Service pilotage et contrôle de gestion (PCG) : 9 000 €

**Total soutien aux services communs : 547 800 €**

## Appui aux dispositifs spécifiques

- Tests de langues : 19 000 €
- Institut de recherche sur l'enseignement des mathématiques (IREM) : 5 400 €
- Participation UMLP aux frais de déplacement des étudiants : 4 500 €
- Centre de certification : 8 700 €
- Sites délocalisés L1 santé (nouveau 2025) : à évaluer

# La part formation du budget (pôle 2)

## Appui aux dispositifs spécifiques

- Loi ORE dispositif Oui Si (pour les CEE) : 60 000 €
- Complément financement doctorants ENS : 60 000 €
- CMI : 30 000 €
- Licences diverses 45 900 €
- DN MADE : 7 500 € (nouveau 2024)
- Loi ORE Oui Si (fonctionnement) Voltaire : 27 000 €

**Total part formation : 815 800 €**

# La part vie étudiante du budget (pôle 5)

## Soutien aux services communs

- Maison des étudiants (MDE) : 67 100 €
- Service Santé Etudiant (SSE) : 55 000 €

**Total soutien aux services communs : 122 100 €**

## Appui aux dispositifs spécifiques

- Crédits actions diverses CFVU : 10 000 €
- Projets étudiants : 20 000 €

**Total appui aux dispositifs spécifiques : 30 000 €**

**Total part vie étudiante € : 152 100 €**

**Total part formation (rappel) : 815 800 €**

**Total général : 927 900 €**