

# COMMISSION FINANCES

JEUDI 20/11/2025

## BUREAU DU DIRECTEUR

PRÉSENT.E.S : CLAIRE BEAUSSE, MARJOLAINE MAUROUX, ÉRIC MARCEAU, JEAN-LOUIS YENGUÉ.

EXCUSÉ.E.S : SANDRINE GIL, MATTÉO MADIER, FRANÇOIS DUBASQUE.

INVITÉ.E.S : AMANDINE DERRAY

SECRÉTAIRE DE SÉANCE : AGNES JOLY.

### PRÉSENTATION DU BUDGET 2026

La responsable du service financier commence la présentation du budget en rappelant comment celui-ci se construit :

Cela commence à réception de la lettre de cadrage budgétaire (et ses annexes) de la DIAF reçue le 10 septembre 2025. Les services, laboratoires et départements doivent estimer leurs ressources propres jusqu'au 30 septembre 2025 pour une remontée des fichiers au plus tard le 15 octobre 2025 à la DIAF.

Nous avons 2 budgets distincts : budget recherche et budget formation/support avec des modalités d'ouverture de crédits spécifiques. La responsable du service financier souligne une difficulté dans la ventilation entre les départements des enveloppes mutualisées (au nombre de 5) et la clarification des inclusions/exclusions (conventions et cas particuliers).

#### • Budget Recherche :

Répartition par masse et par laboratoire dans la lettre de cadrage.

Fonctionnement 80% dès l'ouverture 2026 (+10% en juin-juillet 2026)

Investissement 100% dès le départ

Augmentation de l'enveloppe : **+3 004€ / N-1**

## RECAPITULATIF\_FONCTIONNEMENT\_RECHERCHE 2026

		DOTATIONS UP 2026		Prélèvements 2026			Contributions ERM 2026 prélevées sur le complément de 10% de fonctionnement en juillet 2026 Voir détail sur fichier ERM 2026	TOTAL FONCTIONNEMENT 2026
		80% à l'ouverture budgétaire 2026	10% complément fin juin 2026	Prélèvements affranchissement, téléphone	Prélèvements reprographie Campus : 30/09/2025 CV : 30/10/2025	Engagements à portée pluriannuelle Maintenance 2026 à engager		
CESCM	UMR 7302	31 686 €	3 961 €	2 000 €	622,56 €	1 640,00 €	A CALCULER DEBUT 2026	31 383,74 €
MAPP	UR 14148	9 474 €	1 184 €	209 €	144,61 €			10 304,95 €
CRIHAM	UR 15507	34 346 €	4 293 €	627 €	90,89 €	950,00 €		36 970,48 €
RURALITES	UR 13823	10 659 €	1 332 €	258 €	324,38 €			11 408,87 €
CERCA	UMR 7295	69 374 €	8 672 €	910 €	397,89 €	546,00 €		76 191,02 €
MIGRINTER	UMR 7301	22 629 €	2 829 €	480 €	0,12 €			24 977,48 €
HERMA	UR 15071	11 843 €	1 480 €	283 €	48,90 €			12 991,74 €
GRESCO	UR 15075	20 134 €	2 517 €	332 €	34,90 €			22 283,23 €
CAPS	UR 15297	10 659 €	1 332 €	234 €	752,79 €			11 005,06 €
FEDERATION FESMAR	FED 3482	3 200 €	400 €					3 600,00 €
FEDERATION TERRITOIRES	FED 4229	4 000 €	500 €					4 500,00 €

### • Budget Formation & support :

#### Investissement :

Règles votées : 85% transversal / 15% départements.

Base fixe par département → 80% avec une base variable → 20% (en fonction des effectifs en licence et master)

Évolution 2026/2025 : **+ 81%**

## DOTATION PAR DEPARTEMENT

Département	Effectifs L+M Au 01/10/2025		Inv de base 80%	Inv effectifs 20%	Total Investissement	Evolution budgétaire	
GEOGRAPHIE	184	5,25%	1 163 €	122 €	1 286 €	562 €	78%
HISTOIRE	488	13,92%	1 163 €	324 €	1 487 €	668 €	81%
HISTOIRE DE L'ART	295	8,41%	1 163 €	196 €	1 359 €	601 €	79%
MUSICOLOGIE	149	4,25%	1 163 €	99 €	1 262 €	564 €	81%
PHILOSOPHIE	191	5,45%	1 163 €	127 €	1 290 €	576 €	81%
PSYCHOLOGIE	1714	48,87%	1 163 €	1 137 €	2 301 €	1 040 €	82%
SOCIOLOGIE	398	11,35%	1 163 €	264 €	1 428 €	638 €	81%
SIC	63	1,80%	582 €	42 €	624 €	279 €	81%
ANTHROPOLOGIE	25	0,71%	582 €	17 €	598 €	270 €	82%
<b>TOTAL</b>	<b>3507</b>	<b>100,00%</b>	<b>9 308 €</b>	<b>2 327 €</b>	<b>11 635 €</b>	<b>5 197 €</b>	<b>81%</b>

**Fonctionnement :**

- Apprentissage : 80% de 1 000€ / apprenti /effectifs 2024-2025 :

Calcul de la dotation, transmission au VP finance et DIAF, ajustement en février 2026 (en fonction des effectifs réels 2025-2026), publication de la répartition entre départements au prorata des effectifs 2025-2026.

Transversal : 16.7% / Dpts : 83.3%.

- Formation continue : 80% des recettes prévisionnelles / complément versé en octobre-novembre 2026 :

50% de la dotation est directement versée aux dpts, et les 50% restants planifiés pour le transversal (appliquer les coefficients et recenser les contrats pro par dpts pour ajuster la répartition).

Évolution 2026/2025 : **+ 22%**

- Hors apprentissage et hors formation continue (Tenir compte de la liste des exclusions et inclusions) :

Enveloppe 2026/2025 : **- 27%**

Attributions UP : **- 6%**

Contributions UP : **- 1%**

Solde UP (attributions – contributions) = **- 62 433€**

Évolution 2026/2025 : **- 58 652€**

Ressources propres 2026/2025 : **- 6%**

Dotation CFMI 2026/2025 : **- 13%**

Contribution SCD 2026 : **35 000€**

- ✓ Enveloppes mutualisées (5 COS, CULTURE, VOYAGES PÉDAGOGIQUES, ASSOCIATIONS, RI).

## DOTATION GLOBALE UP 2026 – 33%

Question posée aux membres de la commission finance :

Dans un contexte où nous avons une diminution des subventions pour charge de service public, une forte hausse des charges, une augmentation de la masse salariale sans compensation, une baisse des ressources propres, les règles de répartition budgétaire actuelles ne fonctionnent plus, il faut les revoir et les valider en conseil d'UFR en 2026 pour le budget 2027.

Proposition : Diminuer de moitié l'enveloppe allouée aux COS, soit 500 euros par recrutement au lieu de 1000

La commission adopte à l'unanimité cette proposition qui sera soumise au prochain conseil UFR pour validation.

✓ Répartition de l'enveloppe entre les dpts :

Base fixe 80% et base variable 20% (en fonction des effectifs en licence et master)

Évolution globale 2026/2025 : - **36%**

✓ Partenariat pédagogique :

2 partenariats : école du Louvre et Grand Poitiers.

Condition : Recette non conditionnée par une justification financière.

<10 000€ → 20% transversal et 80% dpt

>10 000€ → 40% transversal et 60% dpt

✓ Les prélèvements :

1. Repro : selon les dernières infos (évolution encore possible)

Prélèvement unique en janvier basé sur le total des consommations N-1

2. Affranchissement et téléphone :

Prélèvement unique en janvier basé sur les consommations N-2

Règles de répartition : Transversal 48%, départements 20%, laboratoires 20%, CSM 12%, réparties selon le nombre de personnels rattachés à l'UFR SHA.

Réflexion des membres de la commission : Fixer un nombre de copies à ne pas dépasser par département ou par personne avec la mise en place d'un système de vérification.

3. Les AE (Autorisation d'Engagement) pluriannuelles et dépenses incompressibles :

Nouveauté : intégration des AE dans la liste des dépenses incompressibles de l'UFR.

Process éventuellement à mettre en place : effectuer un recensement et engager ces AE, valider cette liste d'incompressibles pour les imputer au transversal avant le calcul des dotations, rédiger des règles et les soumettre au vote.

## RECAPITULATIF\_FONCTIONNEMENT\_DEPARTEMENTS 2026

DEPARTEMENT	CENTRE FINANCIER	Dotation fonctionnement	Dotation formation continue	Dotation conventions partenariats pédagogiques connues au BI 2026	Prélèvements AFFRANCHISSEMENT TELEPHONE	Prélèvements REPROGRAPHIE Campus : 30/09/225 CV : 30/10/25	Engagements à portée pluriannuelle Maintenance 2026 à engager	TOTAL
GEOGRAPHIE	U06C02	3 764 €	1208 €		428 €	903,15 €	496,80 €	3 144,05 €
HISTOIRE	U06C03	4 354 €	2 114 €		624 €	3 768,43 €		2 076,23 €
HISTOIRE DE L'ART	U06C04	3 979 €	302 €	720 €	362 €	686,76 €		3 952,98 €
MUSICOLOGIE	U06C05	3 696 €	1208 €		224 €	1 862,90 €	406,80 €	2 409,55 €
PHILOSOPHIE	U06C06	3 777 €	604 €		200 €	611,44 €		3 570,38 €
PSYCHOLOGIE	U06C07	6 736 €	11 777 €		873 €	4 365,05 €	525,60 €	12 749,64 €
SOCIOLOGIE	U06C08	4 180 €	604 €		337 €	4 711,14 €		-264,66 €
^ SIC	U06C10	1 826 €	906 €		100 €	500,60 €	496,80 €	1 634,11 €
ANTHROPOLOGIE	U06C23	1 752 €	604 €		87 €	145,61 €		2 123,35 €
CFMI	U06C09	52 107 €	3 624 €	1 920 €	100 €	223,77 €	406,80 €	56 920,21 €

✓ Transversal :

Enveloppe de 47 113€

À l'ouverture de SIFAC le transversal devrait être à 54 252€.

54 252€ - 77 100€ (dépenses incompressibles) = **insuffisance de crédits de – 22 848€.**