

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE (DOB) 2026

Conseil d'Administration du 14 juin 2025

CONTEXTE ET ORIENTATIONS

ÉLÉMENTS DE CONTEXTE

Première étape de l'élaboration du budget 2026, le débat d'orientation budgétaire (DOB) a pour objectif de traduire en termes financiers la déclinaison des axes stratégiques de l'ISAE-ENSMA. La détermination de ces orientations budgétaires est motivée par différentes contraintes et opportunités, et une volonté de prudence et de rigueur suite au non vote du budget de l'état en début 2025 (fonctionnement en mode services votés pendant 3 mois).

Les orientations retenues ont pour objectifs à la fois de poursuivre la réalisation de nos missions de formation et de recherche au meilleur niveau, et à la fois de promouvoir les opportunités de développement de l'établissement et de répondre aux différentes préconisations des organismes d'audits et d'évaluation. Il est important de préciser ci-dessous les éléments de contexte qui peuvent moduler la priorisation des actions qui sont engagées. Ainsi, les éléments suivants sont intégrés dans la construction de ce DOB, à savoir :

- ✓ La poursuite de la mise œuvre des réponses aux préconisations formulées par la commission des titres d'ingénieurs (CTI) pour son évaluation 2023-2024 et la préparation de la prochaine évaluation HCERES.
- ✓ La poursuite de la réalisation des préconisations et mesures formulées par les inspecteurs de santé et sécurité au travail (SST) lors de leur dernier audit.
- ✓ La mise en œuvre des préconisations de la commission de sécurité pour l'accueil du Public.
- ✓ Le déploiement des actions programmées dans les AMI – CMA obtenues pour une durée de 5 ans (Comete (2025), Pegase (2025) et Campus Numéria (2024)).
- ✓ La poursuite des actions proposées dans le cadre du dialogue de performance 2024-2025 et qui est préalable à la mise en place d'un nouveau contrat d'objectifs, de moyens et de performance (COMP).
- ✓ La poursuite de la mise en œuvre des dispositifs d'amélioration de la QVCT.
- ✓ La mise en œuvre du Contrat Plan Etat-Région (CPER) pour la période 2021-2027.
- ✓ La poursuite de la mise en œuvre du contrat de site, validé en Conseil d'Administration de mars 2024.
- ✓ La mise en œuvre de la nouvelle convention de partenariat avec l'Université de Poitiers.
- ✓ La poursuite de la mise en œuvre du projet Futurolab.
- ✓ La mise en place de la Fondation ISAE-ENSMA.

ORIENTATIONS

Les orientations présentées concernent le développement de nos missions de formation et de recherche, l'accompagnement des personnels et élèves de l'école pour une meilleure qualité de parcours, et l'optimisation du fonctionnement de la structure au travers de la mise en place de démarche qualité.

Axe Formation

Les formations dispensées à l'ISAE-ENSMA (Cycles Ingénieurs, Masters et Doctorats) correspondent à des secteurs qui sont au cœur des enjeux de souveraineté industrielle et de transition énergétique et écologique et en adéquation directe avec les priorités de plan France 2030. Cela correspond à une forte demande en compétences humaines de très haut niveau. La politique engagée s'articule sur une évolution des formations initiales avec une refonte de la maquette pédagogique du cursus ingénieur (étalée sur la période 2024-2027), une augmentation des possibilités de formation (alternance et FTLV), et un appui pour la diversification des approches pédagogiques pour une réussite accrue de nos apprenants.

Cette démarche pédagogique sera accompagnée d'une démarche de maîtrise du coût de l'offre de formation. Les actions en cours ou engagées ont pour objectifs :

- *L'évolution des maquettes du cycle ingénieur (Mise en œuvre rentrée 2024 pour la première année) avec :*
 - Adaptation des contenus et personnalisation des parcours,
 - Transformation de la maquette pédagogique en approche par compétences,
 - Incitation au développement des innovations pédagogiques.
- *Le développement d'une offre de formation continue*
 - Par l'identification des possibilités de formations continue au sein de l'école,
 - Par la mise en place de process d'interaction avec les entreprises pour l'analyse de leurs besoins.

Axe Recherche

L'école est marquée par une dimension recherche forte et internationalement reconnue. Les domaines de recherche sont en lien avec des secteurs en pleine transition et en attente de solutions nouvelles. Pour cela, l'école renforce ses compétences dans ces domaines avec les actions suivantes :

- ✓ Renforcement des ressources humaines dans des secteurs stratégiques de recherche de l'Ecole,

- ✓ Renforcement des possibilités d'accompagnement pour promouvoir les réponses à appels à projets européens et en particulier les projets de type ERC, en partenariat avec l'université de Poitiers dans le cadre de la politique de site,
- ✓ Renforcement du financement, sur ressources propres, d'un appel à projets annuel pour soutenir des actions prospectives en lien avec le plan France 2030 et les questions de souveraineté industrielle,
- ✓ Renforcement des possibilités de financement de thèse de doctorat.

Axe Vie étudiante

L'établissement poursuit son soutien fort aux différentes activités associatives et focalisera ses efforts sur les aspects prévention et santé mentale pour le bien être des élèves. Pour cela, différentes actions sont en cours de déploiement :

- ✓ Renforcement des possibilités de détection par la mise en place d'un réseau d'étudiants sentinelles,
- ✓ Développement de formation en santé mentale pour les élèves et les personnels,
- ✓ Poursuite des approches de sensibilisation aux VSS pour les aspects juridiques,
- ✓ Renforcement des possibilités d'accompagnement des étudiants en situation de handicap,
- ✓ Renforcement de la mixité dans la pratique sportive (évolution de la mixité H/F et en termes de handicap),
- ✓ Valorisation des compétences développées dans le cadre des activités associatives au sein de l'Ecole.

Axe processus d'amélioration continue

La politique d'amélioration continue s'articule autour de différentes facettes que sont la mise en place de démarche qualité pour accompagner les différents processus de fonctionnement, la mise en conformité de ses installations au regard de l'évolution des normes de sécurité et la prise en compte des aspects transition écologique et développement soutenable (TEDS) dans son fonctionnement global.

L'école a engagé une analyse de ces processus de fonctionnement dans un objectif d'amélioration continue. Cette démarche pluriannuelle a pour objectif la clarification et l'optimisation des différents processus régissant le fonctionnement de l'école sur l'ensemble de ses missions, et la mise en évidence de nouvelles marges de manœuvres pour le développement de l'école. Cette politique d'amélioration continue est menée en cohérence avec les préconisations de la CTI et de l'HCERES. Dans ce cadre, un accompagnement est effectué par un cabinet extérieur, ainsi qu'un appui RH en structuration de données.

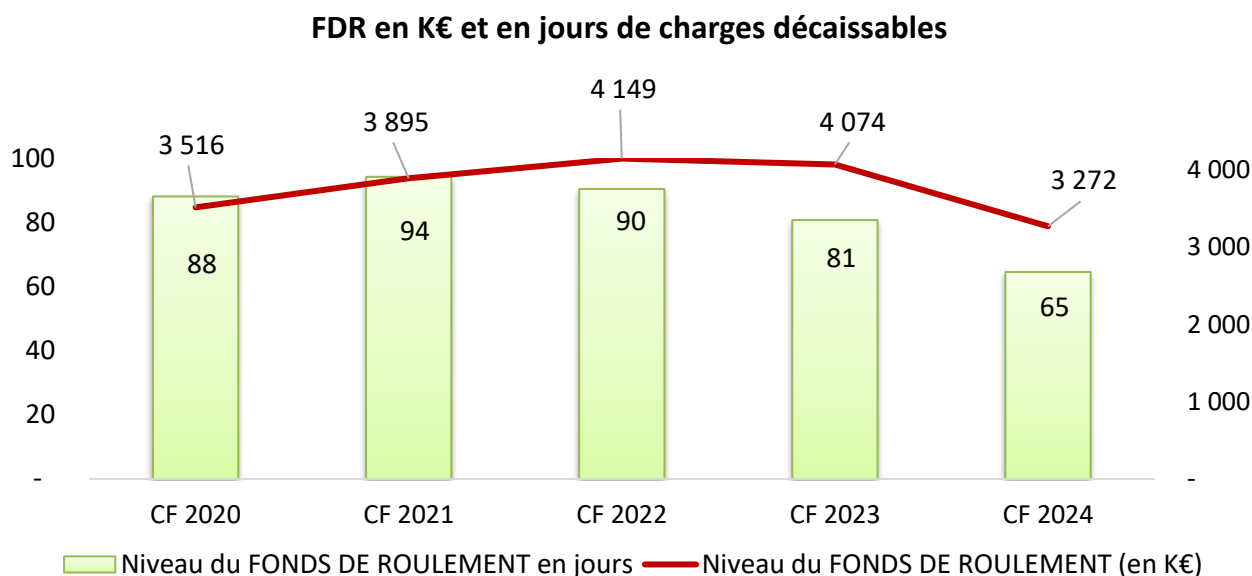
En ce qui concerne les mises en conformité des installations, différentes actions sont en cours de mise en œuvre pour permettre aux acteurs et usagers de l'établissement de bénéficier d'un environnement de travail et d'études en conformité avec les règles de sécurité et d'accueil du public.

Les aspects TEDS sont aussi pris en compte sur l'ensemble des facettes de l'école. Nous poursuivons la mise en œuvre progressive des préconisations TEDS.

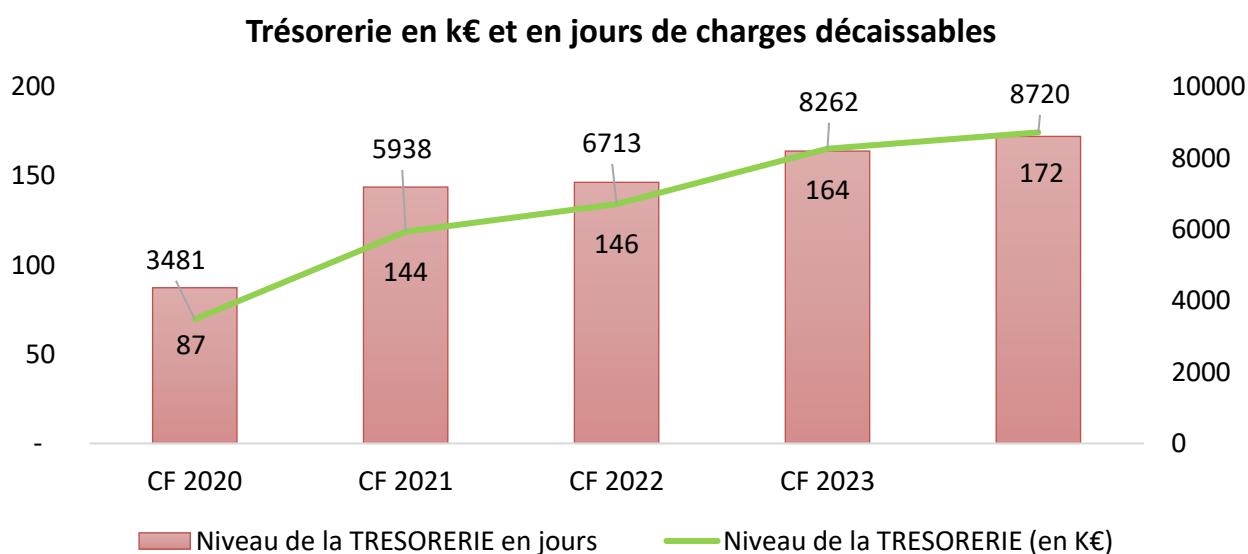
ÉLÉMENTS FINANCIERS ET CALENDRIER

ÉLÉMENTS FINANCIERS

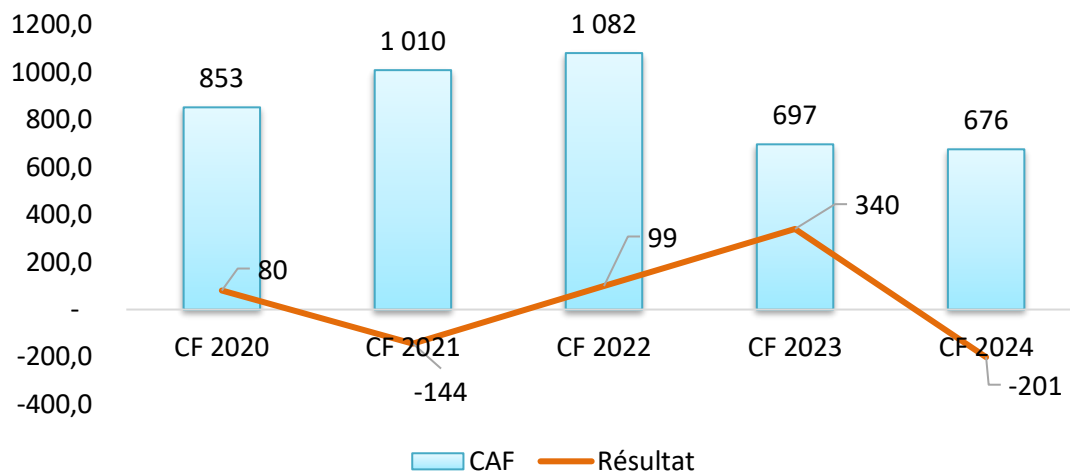
Afin d'éclairer le débat d'orientation budgétaire, les graphiques ci-dessous présentent l'évolution des principaux ratios financiers depuis 2020.



Le budget initial 2025 prévoit un prélèvement sur fonds de roulement de 1 650 k€, ce qui amènerait le niveau du fonds de roulement final à 1 622 k€, soit 29 jours de fonctionnement courant.

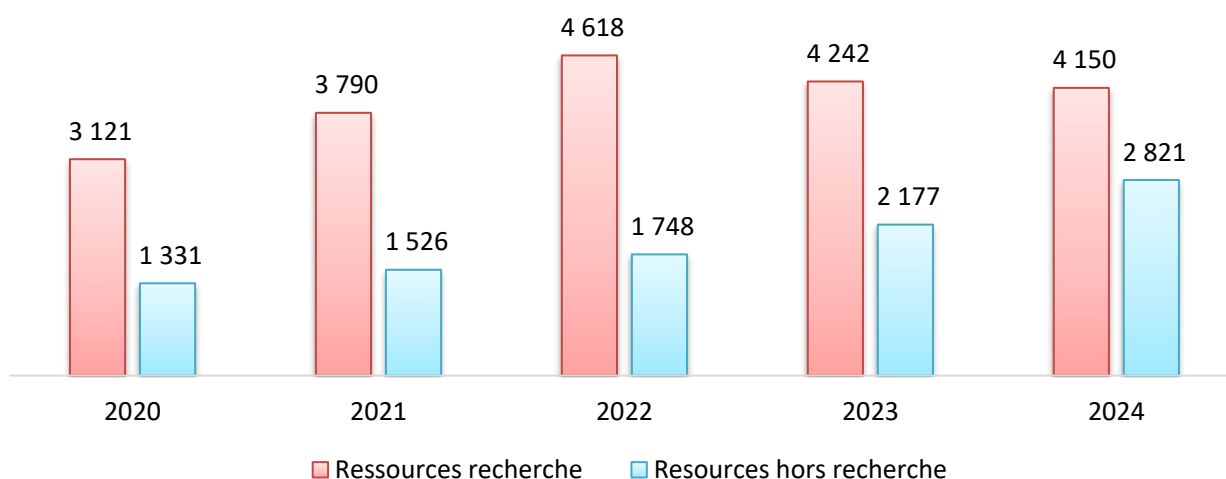


Evolution de la CAF et du résultat (en k€)



Le budget initial 2025 prévoit un résultat négatif de 424 k€, et une CAF de 106 k€.

Evolution des ressources propres en k€



Le budget initial 2025 prévoit des ressources propres recherche à hauteur de 5 273 k€ et des ressources propres hors recherche à hauteur de 3 217 k€.

La construction du budget initial 2026, dans un objectif de soutenabilité budgétaire, doit tenir compte des principes de prudence usuels suivants :

- Stabilité de la subvention globale pour charges de service public ;
- Stabilité des ressources issues des frais d'inscription ;
- Prise en compte de l'augmentation de la masse salariale (GVT).

CALENDRIER

Dates	Etapes
Juin 2025	Débat d'orientation budgétaire en Conseil d'Administration
Septembre 2025	Lettre de cadrage et enquête budgétaire auprès des responsables de crédits, départements d'enseignements et laboratoires
Octobre 2025	Dialogue budgétaire
Octobre 2025	Arbitrage
Novembre 2025	Consolidation, réalisation de la note et des documents de présentation budgétaires
Novembre 2025	Transmission des documents au rectorat
Décembre 2025	Vote du budget 2026