Version finale

Ce document est une version validée. Les données et leur traitement sont conformes à la méthodologie énoncée et peuvent être employés pour les usages qu'il définit.

UFR LLSHS - DU Résilience des Territoires Littoraux Insulaires	
Recette par étudiant	2 954 €
Tarif par étudiant	2 700 €
Droits d'inscription (2025-2026)	254 €
Dépenses de fonctionnement	1 000 €
NB d'heures de REH fixe	30
Nb d'heures maquette en HETD hors projet	127,83
Nb d'heures de REH par groupe projet	5
Nb maximum de stagiaires par groupe projet	4
Effectif prévu 1ère année	12
Fourchette basse effectif par groupe	18
Fourchette haute effectif par groupe	20

Pour un groupe de 12 étudiants				Pour un groupe de 18 étudiants				Pour un groupe de 20 étudiants			
Coût	**Recette**	**Résultat**	**Résultat par étudiant**	**Coût**	**Recette**	**Résultat**	**Résultat par étudiant**	**Coût**	**Recette**	**Résultat**	**Résultat par étudiant**
44 422 €	35 448 €	- 8 974 €	- 748 €	51 482 €	53 172 €	1 690 €	94 €	53 195 €	59 080 €	5 885 €	294 €

A tarif équivalent	On arrive à l'équilibre financier pour 18 étudiants avec un tarif à 2 700€ par étudiant hors DI
Avec modification de tarif	Un tarif de 3 448€ permet d'atteindre l'équilibre pour 12 étudiants par session
	Un tarif de 2 607€ permet d'atteindre l'équilibre pour 18 étudiants par session
	Un tarif de 2 406€ permet d'atteindre l'équilibre pour 20 par session

Hypothèses retenues pour l'analyse :
Le volume horaire valorisé correspond à la maquette transmise par le porteur en janvier 2026 pour les UE1, UE2, UE 3 et UE4 (total de 43CM, 34TD et 44 TP) en partant du principe qu'il n'y aura qu'un seul groupe CM, TD et TP, quel que soit l'effectif total (12, 18 ou 20).
L'UE5 de "projet collectif", intégrée à 35 TD dans la maquette a été valorisée à 5 HETD par groupes de 4 étudiants maximum (nombre de groupes variable selon l'effectif total).

La valorisation des heures a été faite sur la base des coûts moyens 2026 par catégorie d'enseignant selon les proportions indiquées par la porteur : 2/3 des heures faites par des vacataires extérieurs, 1/3 par des enseignants UBS dont 75% par des MCF et 25% par des PU. Les heures de responsabilités ont évé valorisées au coût moyen MCF.
La majeure partie des enseignements étant réalisée oar des vacataires, la proratisation des heures TP a été faite sur la base de 1 TP = 2/3 TD.
Les charges indirectes ont été valorisées en référence aux coûts projetés 2025.
Les dépenses de fonctionnement directes ont été estimées à 1 000€ (déclaratif porteur)

Commentaire:
Le tarif de 2 700€ permet d'atteindre l'équilibre pour un groupe de 18 étudiants (cet équilibre est atteint dès 2 607€ mais le tarif de 2 700€ permet d'intégrer la hausse des charges indirectes entre 2025 et 2026).

L'effectif de 12 prévu la première année ne permet pas d'atteindre l'équilibre au tarif affiché, donc cet effectif ne peut s'envisager qu'à titre transitoire. Si la cible de 18 ne pouvait être atteinte, une augmentation du tarif serait nécessaire pour prendre en compte l'effectif réallement constaté (3 448€ pour 12 étudiants par exemple).

Points d'attention:
Le tarif indiqué ne prend pas en compte les droits d'inscription (254€ en 2025-2026)
Le tarif indiqué est valable si l'ensemble des étudiants inscrits payent le tarif de la formation (donc hors REnonFinancées)

Les coûts et recettes de cette analyse financière sont envisagés au global UBS (composante+central) et toutes choses égales par ailleurs, c'est-à-dire hors évolutions de l'ensemble de l'offre de formation. Le coût total est un coût complet, intégrant les charges directes et indirectes selon les hypothèses retenues et détaillées ci-dessus.