

**VARIABLES A SAISIR**

Année	2018
Budget	rectificatif
N° budget	

## EPSCP - synthèse des documents budgétaires

	Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
1	Tableau des emplois	Budget de l'établissement	Pour vote
2	Tableau des autorisations budgétaires	Budget de l'établissement (3) = (1)+(2)	Pour vote. Pour les SIE, le vote relève du CA de l'établissement de rattachement
		Budget établissement principal (1)	
		Presses universitaires de Rennes (SAIC) (2)	
3	Tableau des dépenses par destination et recettes par origine	Budget de l'établissement (3) = (1)+(2)	Pour information
		Budget établissement principal (1)	
		Presses universitaires de Rennes (SAIC) (2)	
4	Tableau d'équilibre financier	Budget de l'établissement	Pour vote
5	Tableau des opération pour compte de tiers	Budget de l'établissement	Pour information
6	Tableau de situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	Budget de l'établissement (3) = (1)+(2)	Pour vote
		Budget établissement principal (1)	
		Presses universitaires de Rennes (SAIC) (2)	
7	Tableau présentant le plan de trésorerie	Budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	Budget de l'établissement (3) = (1)+(2)	Pour information
		Budget établissement principal (1)	
		Presses universitaires de Rennes (SAIC) (2)	
9	Tableau des opérations pluriannuelles	Budget de l'établissement	Pour vote
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	Budget de l'établissement	Pour information
11	Tableau retraçant les moyens des unités mixtes de recherche	Budget de l'établissement	Pour information

**Tableau 1 - Etablissement principal**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget exécuté 2018**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					
		(A)		(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat *		Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires			-
		CDI			-
	Non permanents	CDD			-
<b>S/total EC</b>			-	-	-
<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b>					-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	51,1		51,1
		CDI		4,0	4,0
	Non permanents	CDD	4,8	71,5	76,3
<b>S/total Biatss</b>			<b>55,9</b>	<b>75,5</b>	<b>131,4</b>
<b>Totaux</b>			<b>55,9</b> <sup>(1)</sup>	<b>75,5</b>	<b>131,4</b>
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>		<b>62,0</b> <sup>(3)</sup>			<b>Plafond global des emplois voté par le CA **</b> <sup>(2)</sup>

*Note sur les modalités de renseignement du tableau*

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

\*\* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

**Tableau 2 - Etablissement principal**  
**Autorisations budgétaires - Budget exécuté 2018**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Dépenses				
	Budget Prévisionnel		Budget Exécuté	
	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	<b>3 224 556</b>	<b>3 224 556</b>	<b>2 873 074</b>	<b>2 868 962</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
<b>Fonctionnement et intervention</b>	<b>10 251 002</b>	<b>11 031 549</b>	<b>8 438 992</b>	<b>8 212 553</b>
<b>Investissement</b>	<b>393 890</b>	<b>683 495</b>	<b>357 036</b>	<b>424 715</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>13 869 448</b>	<b>14 939 600</b>	<b>11 669 102</b>	<b>11 506 230</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

Budget Prévisionnel	Budget Exécuté	
Montants	Montants	
<b>8 646 310</b>	<b>7 358 132</b>	<b>Recettes globalisées</b>
1 229 179	1 290 713	Subvention pour charges de service public
107 136	97 800	Autres financements de l'Etat
		Fiscalité affectée
1 006 802	1 463 675	Autres financements publics
6 303 192	4 505 945	Recettes propres
<b>6 227 790</b>	<b>3 720 628</b>	<b>Recettes fléchées **</b>
3 419 486	2 348 718	Financements de l'Etat fléchés
2 806 330	1 269 855	Autres financements publics fléchés
1 974	102 056	Recettes propres fléchées
<b>14 874 100</b>	<b>11 078 760</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>65 500</b>	<b>427 470</b>	<b>Solde budgétaire (déficit)</b>

**Tableau 6 - Etablissement principal  
Situation patrimoniale - Budget exécuté 2018**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté	PRODUITS	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté
Personnel	3 224 556	2 972 065	Subventions de l'Etat	4 546 801	1 674 513
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	37 502		Fiscalité affectée	-	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	11 049 886	9 403 634	Autres subventions	3 173 959	5 849 398
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>14 274 442</b>	<b>12 375 699</b>	Autres produits	6 302 416	4 982 488
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	-	130 699	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>14 023 176</b>	<b>12 506 399</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>14 274 442</b>	<b>12 506 399</b>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	251 266	-
			<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>14 274 442</b>	<b>12 506 399</b>

\* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>- 251 266</b>	<b>130 699</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	300 614	498 440
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		641 546
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>49 348</b>	<b>- 12 407</b>

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

**État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés**

EMPLOIS	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté	RESSOURCES	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté
Insuffisance d'autofinancement*	-	12 407	Capacité d'autofinancement*	49 348	-
Investissements	638 615	598 733	Financement de l'actif par l'Etat	209 000	224 373
Remboursement des dettes financières			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>638 615</b>	<b>611 139</b>	Autres ressources	2 750	
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Augmentation des dettes financières	-	
			<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>261 099</b>	<b>224 373</b>
			<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)</b>	<b>377 516</b>	<b>386 766</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 377 516	- 386 766
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	2 903 635	- 2 082 400
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 3 281 151	1 695 634
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	3 565 436	3 411 444
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 644 799	- 5 775 575
Niveau de la TRESORERIE	4 210 235	9 187 019

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"