

VARIABLES A SAISIR

Année	2017
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 - SIA
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		
S/total EC		-	-	-
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)				-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires		
		CDI	2,0	2,0
	Non permanents	CDD	5,3	5,3
S/total Biatss		-	7,3	7,3
Totaux		- (1)	7,3	7,3
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat				Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)

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 - SIA
Autorisations budgétaires - Budget exécuté 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses				
	Budget Prévisionnel		Budget Exécuté	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	815 838	815 838	371 697	407 535
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement et intervention	31 675 411	23 697 950	24 801 294	21 895 351
Investissement	868 419	3 401 300	398 906	3 058 289
TOTAL DES DÉPENSES	33 359 668	27 915 088	25 571 897	25 361 176
Solde budgétaire (excédent)		-		-

Budget Prévisionnel	Budget Exécuté	
Montants	Montants	
35 838	-	Recettes globalisées
35 838	-	Subvention pour charges de service public
		Autres financements de l'Etat
		Fiscalité affectée
		Autres financements publics
		Recettes propres
10 340 150	6 509 335	Recettes fléchées **
4 670 947	2 091 310	Financements de l'Etat fléchés
1 625 000	1 952 840	Autres financements publics fléchés
4 044 203	2 465 185	Recettes propres fléchées
10 375 988	6 509 335	TOTAL DES RECETTES
17 539 100	18 851 841	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 6 - SIA
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 <i>dont charges de pensions civiles*</i>	815 838	371 697	Subventions de l'Etat	2 291 271	1 898 398
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	28 749 165	28 534 647	Fiscalité affectée	-	-
			Autres subventions	390 000	1 627 661
			Autres produits	3 194 203	1 090 455
TOTAL DES CHARGES (1)	29 565 003	28 906 344	TOTAL DES PRODUITS (2)	5 875 474	4 616 514
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) -			Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	23 689 529	24 289 830
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	29 565 003	28 906 344	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	29 565 003	28 906 344

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

Calcul de la capacité d'autofin:

	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 23 689 529	- 24 289 830
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 549 198	6 634 182
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 084 669
+ 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		
= CAF ou IAF*	- 18 140 331	- 18 740 316

* 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*	18 140 331	18 740 316	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	3 058 618	2 751 901	Financement de l'actif par l'État	2 625 514	1 090 149
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 025 000	1 870 000
			Autres ressources	850 000	
Remboursement des dettes financières	915 582	537 542	Augmentation des dettes financières	28 000 000	28 000 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	22 114 531	22 029 759	TOTAL DES RESSOURCES (6)	32 500 514	30 960 149
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	10 385 983	8 930 390	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget Prévisionnel	Budget Exécuté
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	10 385 983	8 930 390
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	3 180 665	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	7 205 318	8 930 390
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 164 135	22 797 723
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 8 456 347	- 18 364 708
Niveau de la TRESORERIE	32 620 482	41 162 431

* : montant issu du tableau "équilibre financier"