

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 - SICD
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget exécuté 2018

| POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT | | | | |
|---|--------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------|
| | | <i>(A)</i> | <i>(B)</i> | <i>(C) = (A) + (B)</i> |
| | | 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 | | - |
| | Non permanents | CDD | 2,5 | 2,5 |
| S/total Biatss | | - | 2,5 | 2,5 |
| Totaux | | - (1) | 2,5 | 2,5 |
| Plafond global des emplois voté par le CA ** (2) | | | | |
| Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat | | | | (3) |

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 - SICD
Autorisations budgétaires - Budget exécuté 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | |
|--|---------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Budget Prévisionnel | | Budget Exécuté | |
| | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 152 507 | 152 507 | 122 575 | 128 555 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | |
| | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 535 795 | 1 276 333 | 541 534 | 1 041 641 |
| | | | | |
| | | | | |
| Investissement | 1 400 | 1 400 | 1 372 | - |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 689 702 | 1 430 240 | 665 480 | 1 170 196 |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | | - |

| Budget Prévisionnel | Budget Exécuté | |
|---------------------|------------------|---|
| Montants | Montants | |
| 1 247 545 | 1 130 585 | Recettes globalisées |
| 237 380 | 222 800 | Subvention pour charges de service public |
| 35 580 | 500 | Autres financements de l'Etat |
| - | | Fiscalité affectée |
| 50 783 | 24 783 | Autres financements publics |
| 923 802 | 882 502 | Recettes propres |
| 20 000 | 26 400 | Recettes fléchées ** |
| | | Financements de l'Etat fléchés |
| 20 000 | 26 400 | Autres financements publics fléchés |
| | | Recettes propres fléchées |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 1 267 545 | 1 156 985 | TOTAL DES RECETTES |
| 162 695 | 13 211 | Solde budgétaire (déficit) |

Tableau 6 - SICD
Situation patrimoniale - Budget exécuté 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Budget | | PRODUITS | Budget | |
|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| | Prévisionnel | Exécuté | | Prévisionnel | Exécuté |
| Personnel | 152 507 | 122 575 | Subventions de l'Etat | 272 960 | 497 148 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | Fiscalité affectée | - | |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 1 265 703 | 1 199 600 | Autres subventions | 70 783 | |
| | | | Autres produits | 923 802 | 742 129 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 1 418 210 | 1 322 174 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 1 267 545 | 1 239 276 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | - | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 150 665 | 82 898 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 418 210 | 1 322 174 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 418 210 | 1 322 174 |

* 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 |
|---|---------------------|-----------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 150 665 | - 82 898 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 22 849 | 22 849 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | |
| + 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* | - 127 816 | - 60 049 |

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS | Budget | | RESSOURCES | Budget | |
|---|----------------|---------------|---|----------------|---------------|
| | Prévisionnel | Exécuté | | Prévisionnel | Exécuté |
| Insuffisance d'autofinancement* | 127 816 | 60 049 | Capacité d'autofinancement* | - | - |
| Investissements | 1 400 | 1 372 | Financement de l'actif par l'Etat | | |
| | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | | |
| | | | Autres ressources | | |
| Remboursement des dettes financières | | | Augmentation des dettes financières | | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 129 216 | 61 421 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | - | - |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | 129 216 | 61 421 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Budget Prévisionnel | Budget Exécuté |
|---|---------------------|----------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 129 216 | - 61 421 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | 33 479 | - 59 797 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - 162 695 | - 1 624 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 646 078 | 734 210 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 70 420 | - 2 520 |
| Niveau de la TRESORERIE | 575 658 | 736 730 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"