

**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				
		(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		-
		CDI		-
	Non permanents	CDD	2,5	2,5
<b>S/total Biatss</b>		-	2,5	2,5
<b>Totaux</b>		- (1)	2,5	2,5
<b>Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)</b>				
<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>		(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
<b>Personnel</b>	<b>152 507</b>	<b>152 507</b>	<b>122 575</b>	<b>128 555</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
<b>Fonctionnement et intervention</b>	<b>535 795</b>	<b>1 276 333</b>	<b>541 534</b>	<b>1 041 641</b>
<b>Investissement</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>	<b>1 372</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>689 702</b>	<b>1 430 240</b>	<b>665 480</b>	<b>1 170 196</b>
<b>Solde budgétaire (excédent)</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

Budget Prévisionnel	Budget Exécuté	
Montants	Montants	
<b>1 247 545</b>	<b>1 130 585</b>	<b>Recettes globalisées</b>
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
<b>20 000</b>	<b>26 400</b>	<b>Recettes fléchées **</b>
		Financements de l'Etat fléchés
20 000	26 400	Autres financements publics fléchés
		Recettes propres fléchées
<b>1 267 545</b>	<b>1 156 985</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>162 695</b>	<b>13 211</b>	<b>Solde budgétaire (déficit)</b>

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
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>1 418 210</b>	<b>1 322 174</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>1 267 545</b>	<b>1 239 276</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	150 665	82 898
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>1 418 210</b>	<b>1 322 174</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>1 418 210</b>	<b>1 322 174</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>- 150 665</b>	<b>- 82 898</b>
+ 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		
<b>= CAF ou IAF*</b>	<b>- 127 816</b>	<b>- 60 049</b>

\* 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		
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>129 216</b>	<b>61 421</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)</b>	<b>129 216</b>	<b>61 421</b>

**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"