

VARIABLES A SAISIR

Année	2019
Budget	rectificatif
N° budget	n° 1

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 - MUFRA MEX
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n° 1 2019

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		-
	Non permanents	CDD	4,5	4,5
S/total Biatss		-	4,5	4,5
Totaux		- (1)	4,5	4,5
Rappel du plafond des emplois voté par le CA **				Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		-		

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 - MUFRAMEX
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses							Recettes			
	Budget initial (a)		BR1		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Budget initial (d)	BR1	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	Montants	Montants	Montants	
Personnel	178 000	178 000	-	-	178 000	178 000	263 147	748	263 895	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					-	-	70 000	-	70 000	Subvention pour charges de service public
					-	-			-	Autres financements de l'Etat
					-	-			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	85 147	85 147	-	31	85 147	85 178	178 147	-	178 147	Autres financements publics
					-	-	15 000	748	15 748	Recettes propres
					-	-			-	
					-	-			-	
Investissement	3 000	3 000	-	-	3 000	3 000				Recettes fléchées **
					-	-			-	Financements de l'Etat fléchés
					-	-			-	Autres financements publics fléchés
					-	-			-	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	-	-	-	-				
Personnel					-	-				
Fonctionnement					-	-				
Investissement					-	-				
TOTAL DES DÉPENSES	266 147	266 147	-	31	266 147	266 178	263 147	748	263 895	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		718		-	3 000	-	2 283	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins de

#REF!

#REF!

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (table

#REF!

#REF!

Tableau 3 - MUFAMEX
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	-	-	-	-	-	-	-	-
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)								
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)								
D105 - Bibliothèques et documentation								
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé								
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies								
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur								
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies								
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement								
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société								
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale								
D113 - Diffusion des savoirs et musées								
D114 - Immobilier								
D115 - Pilotage et support	178 000	178 000	85 147	85 178	3 000	3 000	266 147	266 178
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants (e)								
D202 - Aides indirectes (f)								
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)								
Total	178 000	178 000	85 147	85 178	3 000	3 000	266 147	266 178
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								-

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Subvention pour charges de service public	Recettes globalisées			Recettes propres		Recettes fléchées		
		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées		
Subvention pour charges de service public	70 000								70 000
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômés propres et VAE									-
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Vulgarisation									-
ANR investissements d'avenir									-
ANR hors investissements d'avenir									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				178 147					178 147
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes						15 748			15 748
Total	70 000	-	-	178 147		15 748			263 895
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									2 283

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

Tableau 4 - MUFRADEX
Équilibre financier - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				
	Budget initial (a)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	3 000		-	2 283
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>			-	-
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>			-	-
<i>dont solde budgétaire FU</i>			-	-
<i>dont solde budgétaire BAI</i>			-	-
<i>dont solde budgétaire SIE</i>			-	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			-	-
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)			-	-
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)			-	-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	3 000	-	-	2 283
Variation de trésorerie (I)	-	718	718	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>				-
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>		718	718	718
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	3 000	718	718	2 283

Financements (couverture des besoins)				
Budget initial (d)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
	718	718	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
			-	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
			-	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
			-	<i>dont solde budgétaire FU</i>
			-	<i>dont solde budgétaire BAI</i>
			-	<i>dont solde budgétaire SIE</i>
			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
			-	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
			-	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)	718	718	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (II)	-	-	2 283	Variation de trésorerie (II)
			-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
	3 000		3 000	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)	3 000	718	718	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement

Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

#REF!

#REF!

#REF!

#REF!

*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

#REF!

SAIC : service d'activités industrielles et commerciales
FU : fondation universitaire
BAI : budget annexe immobilier
SIE : service inter-établissements

Tableau 5 - MUFRAMEX
Opérations pour le compte de tiers - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Opération 1	C 4...			
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			-	-

(c1)

(c2)

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Tableau 6 - MUFRAMEX
Situation patrimoniale - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

	#REF!									
CHARGES	Budget initial (a)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	PRODUITS	Budget initial (d)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
Personnel	178 000	-	-	178 000	Subventions de l'Etat	70 000	-	-	70 000	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée	178 147	-	-	178 147	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	89 931	-	-	89 931	Autres subventions	15 000	-	-	15 000	
TOTAL DES CHARGES (1)	267 931	-	-	267 931	TOTAL DES PRODUITS (2)	263 147	-	-	263 147	
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	4 784	-	-	4 784	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	267 931	-	-	267 931	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	267 931	-	-	267 931	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Budget initial (g)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (h)	TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 784	-	-	- 4 784
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 784	-	-	4 784
- 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*	-	-	-	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

	Budget initial (j)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (k)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	RESSOURCES	Budget initial (m)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (n)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	-	-	-	-
Investissements	3 000	-	-	3 000	Financement de fait par l'Etat				-
					Financement de fait par des tiers autres que l'Etat				-
					Autres ressources				-
Remboursement des dettes financières				-	Augmentation des dettes financières				-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 000	-	-	3 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-	-	-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	3 000	-	-	3 000

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget initial (q)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (r)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 000	-	-	- 3 000
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	- 718	- 718	- 718
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (II) ou PRELEVEMENT (II) *	- 3 000	718	718	- 2 283
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	439 986	439 986	439 986	439 986
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 475	758	758	758
Niveau de la TRESORERIE	438 511	439 229	439 229	439 229

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 - MUFRAMEX
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	-	-	-	-
Personnel	-	-	-	-	-
<i>AE=CP</i>					
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-
<i>AE</i>					
<i>CP</i>					
Investissement	-	-	-	-	-
<i>AE</i>					
<i>CP</i>					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-

(1)
(1) repris au tableau "Equilibre financier" en (a) (tableau 4)

Tableau 9 - MUFRAMEX

Tableau des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
Op. 1	1			2					2				
Op. 2													
Op. 3													
total contrats de recherche													
Op. 1	1			2					2				
Op. 2													
Op. 3													
total contrats de formation continue													
Op. 1	1			2					2				
Op. 2													
Op. 3													
Total contrats d'enseignement													
Op. 1	1			2					2				
Op. 2													
Op. 3													
Total programmes pluriannuels d'investissement													
Total													
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel													
Ss total fonctionnement et intervention													
Ss total investissement													

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Op. 1	1					
Op. 2						
Op. 3	3	4				
total contrats de recherche						
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
total contrats de formation continue						
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
Total contrats d'enseignement						
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
Total programmes pluriannuels d'investissement						

COMMENTAIRES SUR LES TABLEAUX DE SUIVI DES OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

- 1 Les opérations sont identifiées par un nom et un millésime ; elles peuvent ne pas être toutes individualisées et faire l'objet de regroupements, un niveau de détail suffisant au regard des caractéristiques de l'établissements devant néanmoins être maintenu ;
- 2 Le degré d'exigence quant à la précision de l'évaluation, au budget initial, des reports prévisibles devra être fonction des contraintes qui pèsent sur les établissements pour établir ce chiffrage, notamment pour les contrats de recherche ;
- 3 En recettes, une ligne sera maintenue, même après la fin d'une opération tant que la totalité des financements extérieurs n'a pas été recouvrée ;
- 4 Pour les contrats de recherche, ne devra être indiquée au titre de l'autofinancement que, le cas échéant, la participation de l'établissement qui doit donner lieu à justification en application du contrat.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévission d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévission pluriannuelle	Prévission N (BI + BK)										Prévission N+1 et suivantes						
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	
Dépenses d'investissement (PP)	Investissement																		
Total dépenses d'investissement.1			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrats de recherche	Personnel																		
	Fonctionnement et intervention																		
Total contrat de recherche.2			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrat de formation continue	Personnel																		
	Fonctionnement et intervention																		
Total contrat de formation continue.3			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrat d'enseignement	Personnel																		
	Fonctionnement et intervention																		
Total contrat de formation continue.4			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		SS total personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		SS total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		SS total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévissions de recettes

Opération	Nature	Prévission	Prévission N		Prévissions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encassements des années antérieures à N	Encassement prévus en N	Encassements prévus en N+1	Encassements prévus en N+2	Encassements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Recettes d'investissement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total PPL1						
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total contrat de recherche.2						
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total contrat de formation continue.3						
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total contrat de formation continue.4						
	SS total financement de l'Etat						
	SS total autres financements publics						
	TOTAL						

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés
** Autres financements publics (fédéralisés ou fléchés)
*** Recettes propres et recettes propres fléchés

C - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévission pluriannuelle	Exécution						Restes à payer		Restes à réaliser	
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	CP Solde à engager	Solde à payer	
		(7)	(7)	(8)	(4) = (7) + (8)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(7) = (1) - (7)	
Dépenses d'investissement (PP)	Investissement											
Total dépenses d'investissement.1												
Contrats de recherche	Personnel											
	Fonctionnement et intervention											
Total contrat de recherche.2			0	0	0	0	0	0				
Contrat de formation continue	Personnel											
	Fonctionnement et intervention											
Total contrat de formation continue.3			0	0	0	0	0	0				
Contrat d'enseignement	Personnel											
	Fonctionnement et intervention											
Total contrat de formation continue.4			0	0	0	0	0	0				
		SS total personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		SS total fonctionnement et intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		SS total investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

D - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévission	Exécution		Prévissions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encassements des années antérieures à N	Encassement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Recettes d'investissement (PP)	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total PPL1				
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total contrat de recherche.2				
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total contrat de formation continue.3				
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total contrat de formation continue.4				
	SS total financement de l'Etat				
	SS total autres financements publics				
	TOTAL				

** Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés
*** Autres financements publics (fédéralisés ou fléchés)
**** Ressources propres et autres recettes fléchés

ANNEXE 5 - MUFRAMEX
Synthèse budgétaire et comptable - Budget rectificatif n° 1 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR n° 1			
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer			
	2	Niveau initial du fonds de roulement	442 986		
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	1 475		
	4	Niveau initial de la trésorerie	441 511		
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0		
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	441 511		
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	266 147		
	6	Résultat patrimonial	-4 784		
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	0		
	8	Variation du fonds de roulement	-3 000		
	9	Opérations bilanciales non budgétaires	SENS	#REF!	#REF!
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -		
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+		
		Cautionnements et dépôts	-	#REF!	
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0	
		Variation des stocks	+ / -		
		Production immobilisée	+		
		Charges sur créances irrécouvrables	-		
		Produits divers de gestion courante	+		
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	0	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		#REF!	#REF!
		12.a	Recettes budgétaires	263 895	#REF!
	12.b	Crédits de paiement ouverts	266 178	#REF!	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		0	#REF!	
14	Flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)		0	#REF!	
15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14		#REF!	#REF!	
	15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	0	#REF!	
	15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-2 283	#REF!	
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		#REF!	#REF!	
17	Restes à payer		-31		
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer	-31		
	19	Niveau final du fonds de roulement	439 986		
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	#REF!	#REF!	
	21	Niveau final de la trésorerie	#REF!	#REF!	
		21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	
		21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	439 229	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale