

VARIABLES A SAISIR

Année	2020
Budget	initial
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 initial 2020

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	1,8	1,8
S/total Biatss		-	1,8	1,8
Totaux		- (1)	1,8	1,8
Rappel du plafond des emplois voté par le CA ** (2)				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 initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses							Recettes			
	Exécution N-1		Budget initial (a)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Exécution N-1	Budget initial (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	131 770	131 770	134 686	134 686	134 686	134 686	1 415 579	1 430 585	1 430 585	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					-	-	256 900	228 300	228 300	Subvention pour charges de service public
					-	-	6 500	20 000	20 000	Autres financements de l'Etat
					-	-				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	1 049 901	1 329 356	1 238 586	1 365 786	1 238 586	1 365 786	49 331	18 000	18 000	Autres financements publics
					-	-	1 102 847	1 163 685	1 163 685	Recettes propres
					-	-				
					-	-				
					-	-				
					-	-				
Investissement	73 952	75 324	1 600	1 600	1 600	1 600	20 000	-	-	Recettes fléchées **
					-	-	20 000	-	-	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	1 259 623	1 536 450	1 374 872	1 502 072	1 374 872	1 502 072	1 435 579	1 430 585	1 430 585	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-		-	100 871	71 487	71 487	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

#REF!

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

#REF!

Tableau 3 -SICD
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget initial 2020

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	134 686	134 686	1 238 586	1 365 786	1 600	1 600	1 374 872	1 502 072
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								
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	134 686	134 686	1 238 586	1 365 786	1 600	1 600	1 374 872	1 502 072
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								-

#REF!

#REF!

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Subvention pour charges de service public	Recettes globalisées			Recettes propres	Recettes fléchées		Recettes propres fléchées	
		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés		
Subvention pour charges de service public	228 900								228 900
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		20 000,00		18 000					38 000
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes					1 163 685				1 163 685
Total	228 900	20 000	-	18 000	1 163 685	-	-	-	1 430 585
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									71 487

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

#REF!

Tableau 5 -SICD
Opérations pour le compte de tiers - Budget initial 2020

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 - SICD
Situation patrimoniale - Budget initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

#REF!

#REF!

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)
Personnel	131 770	134 686	134 686	Subventions de l'Etat	283 400	248 900	248 900
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	1 200 851	1 392 999	1 392 999	Autres subventions	38 000	18 000	18 000
TOTAL DES CHARGES (1)	1 332 621	1 527 685	1 527 685	Autres produits	941 327	1 163 685	1 163 685
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 262 727	1 430 585	1 430 585
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 332 621	1 527 685	1 527 685	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	69 894	97 100	97 100
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 332 621	1 527 685	1 527 685

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

#REF!

	Exécution N-1	Budget initial (g)	TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 69 894	- 97 100	- 97 100
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 777	27 213	27 213
- 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*	- 46 117	- 69 887	- 69 887

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

#REF!

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)
Insuffisance d'autofinancement*	46 117	69 887	69 887	Capacité d'autofinancement*	-	-	-
Investissements	73 952	1 600	1 600	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)	120 069	71 487	71 487	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-	-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	120 069	71 487	71 487

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 120 069	- 71 487	- 71 487
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	33 479	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (i) ou PRELEVEMENT (ii) *	- 100 871	- 71 487	- 71 487
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	614 141	542 654	542 654
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 21 718	- 21 718	- 21 718
Niveau de la TRESORERIE	635 859	564 372	564 372

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 -SICD
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget initial 2020

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	-	-	-	-	-
AE=CP					
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-
AE					
CP					
Investissement	-	-	-	-	-
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-

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

Tableau 9 -SICD

Tableau des opérations pluriannuelles - Budget initial 2020

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 N (BI + BK)										Prévission N+1 et suivantes					
		Prévission pluriannuelle															
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
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
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
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
SS total personnel		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
SS total investissement		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

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 (PP)	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Total PPLI							
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***							
	Total contrat de recherche.2							
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***							
	Total contrat de formation continue.3							
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***							
	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	Exécution						Restes à payer		Restes à réaliser	
		Prévission pluriannuelle						Sur les AE consommées		Solde à engager / Solde à payer	
(7)		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	RR = (4) - (7)	RS = (11) - (4)	(7) = (7) - (7)	
(11)		(12)	(13)	(14) = (12) + (13)	(15)	(16)	(17) = (15) + (16)				
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) = (12) - (13)	(15)	(16)	
Recettes d'investissement (PP)	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements*** Total PPLI						
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***						
	Total contrat de recherche.2						
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***						
	Total contrat de formation continue.3						
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***						
	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