

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 -ANITI
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		1,0	1,0
	Non permanents	CDD	-	77,0	77,0
S/total Biatss			-	78,0	78,0
Totaux			- (1)	78,0	78,0
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			-		Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
			-		(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 - ANITI
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	400 000	400 000	4 077 900	4 077 900	4 077 900	4 077 900	-	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>										Subvention pour charges de service public
										Autres financements de l'Etat
										Fiscalité affectée
										Autres financements publics
										Recettes propres
Fonctionnement et intervention	360 000	360 000	3 235 500	3 085 500	3 235 500	3 085 500				
Investissement	90 000	90 000	763 000	513 000	763 000	513 000	850 000	8 360 000	8 360 000	Recettes fléchées **
							850 000	5 800 000	5 800 000	Financements de l'Etat fléchés
								360 000	360 000	Autres financements publics fléchés
								2 200 000	2 200 000	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	-	-	-	-				
Personnel										
Fonctionnement										
Investissement										
TOTAL DES DÉPENSES	850 000	850 000	8 076 400	7 676 400	8 076 400	7 676 400	850 000	8 360 000	8 360 000	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		683 600		683 600	-	-	-	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 - ANITI
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							-	-
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	4 077 900	4 077 900	3 235 500	3 085 500	763 000	513 000	8 076 400	7 676 400
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	4 077 900	4 077 900	3 235 500	3 085 500	763 000	513 000	8 076 400	7 676 400

#REF! #REF!

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	683 600
------------------------------------	----------------

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									-
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômes propres et VAE									-
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Valorisation									-
ANR investissements d'avenir						5 800 000			5 800 000
ANR hors investissements d'avenir									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région							300 000		300 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres							60 000		60 000
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes								2 200 000	2 200 000
Total	-	-	-	-	-	5 800 000	360 000	2 200 000	8 360 000

#REF!

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	-
-----------------------------------	----------

Tableau 4 - ANITI
Équilibre financier - Budget initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				
	Exécution N-1	Budget initial (a)	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	-	-	-	-
<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)	-	-	-	-
Variation de trésorerie (I)	-	683 600	-	683 600
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>		683 600		683 600
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>				
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	-	683 600	-	683 600

Financements (couverture des besoins)				
BR2	BR3	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
-	-	-	683 600	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)
-	-	-	683 600	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
-	-	-	-	Variation de trésorerie (II)
				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
-	-	-	683 600	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2)
- 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!

! Incohérence prélèv. trésorerie fléchée avec Tab8 ETAB

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

Tableau 5 - ANITI
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 - ANITI
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	400 000	4 077 900	4 077 900	Subventions de l'Etat	760 000	5 287 000	5 287 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			-
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	369 416	3 090 398	3 090 398	Autres subventions		360 000	360 000
TOTAL DES CHARGES (1)	769 416	7 168 298	7 168 298	Autres produits		2 200 000	2 200 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	678 702	678 702	TOTAL DES PRODUITS (2)	760 000	7 847 000	7 847 000
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	769 416	7 847 000	7 847 000	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	9 416	-	-
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	769 416	7 847 000	7 847 000

* 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))	- 9 416	678 702	678 702
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 416	4 898	4 898
- 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*	-	683 600	683 600

* 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*	-	-	-	Capacité d'autofinancement*	-	683 600	683 600
Investissements	90 000	513 000	513 000	Financement de l'actif par l'Etat	90 000	513 000	513 000
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	90 000	513 000	513 000	Autres ressources			-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	683 600	683 600	Augmentation des dettes financières			-
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	90 000	1 196 600	1 196 600
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	-	-

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)		683 600	683 600
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *		683 600	683 600
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	-	683 600	683 600
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-	-	-
Niveau de la TRESORERIE	-	683 600	683 600

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 - ANITI
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)	850 000	8 360 000	7 134 333	6 911 133	1 302 734
Financements de l'État fléchés	850 000	5 800 000	5 916 133	5 916 133	367 734
Autres financements publics fléchés		360 000	60 000	60 000	-
Recettes propres fléchées		2 200 000	1 158 200	935 000	935 000
Dépenses sur recettes fléchées (c)	850 000	7 676 400	7 493 400	7 223 400	1 315 000
Personnel	400 000	4 077 900	3 957 900	3 937 900	205 000
AE=CP	400 000	4 077 900	3 957 900	3 937 900	205 000
Fonctionnement et intervention	360 000	3 085 500	3 285 500	3 285 500	1 110 000
AE	360 000	3 235 500	3 235 500	3 235 500	1 060 000
CP	360 000	3 085 500	3 285 500	3 285 500	1 110 000
Investissement	90 000	513 000	250 000	-	-
AE	90 000	763 000	-	-	-
CP	90 000	513 000	250 000	-	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	683 600	- 359 067	- 312 267	- 12 266

(1)

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

