

VARIABLES A SAISIR

Année	2021
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 -ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial 2021

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	61,0		61,0
		CDI		11,0	11,0
	Non permanents	CDD	19,0	77,7	96,7
S/total Biatss			80,0	88,7	168,7
Totaux			80,0 (1)	88,7	168,7
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			88,0 (3)		Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)

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 DGESEP 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 - ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Autorisations budgétaires - Budget initial 2021

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	8 015 391	8 015 391	8 445 856	8 445 856	8 445 856	8 445 856	13 766 457	12 728 774	12 728 774	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							6 667 398	6 685 430	6 885 430	Subvention pour charges de service public
							34 000			Autres financements de l'Etat
										Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	8 081 507	9 098 084	8 412 533	8 048 115	8 412 533	8 048 115	1 115 091	763 530	763 530	Autres financements publics
							5 949 968	5 079 814	5 079 814	Recettes propres
Investissement	1 599 048	2 471 626	3 082 001	1 881 553	3 082 001	1 881 553	5 453 720	6 989 725	6 989 725	Recettes fléchées **
							1 114 542	2 019 069	2 019 069	Financements de l'Etat fléchés
							4 268 839	2 354 197	2 354 197	Autres financements publics fléchés
							70 339	2 616 459	2 616 459	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche										
Personnel										
Fonctionnement										
Investissement										
TOTAL DES DÉPENSES	17 695 946	19 585 100	19 940 390	18 375 524	19 940 390	18 375 524	19 220 177	19 718 499	19 718 499	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)				1 342 975		1 342 975	364 923	-	-	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 -ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget initial 2021

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)	106 900	106 900	103 766	103 766	-	-	210 666	210 666
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)	106 900	106 900	103 766	103 766	-	-	210 666	210 666
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	164 055	164 055	108 541	109 874	-	-	272 596	273 929
D114 - Immobilier	-	-	10 600	10 600	2 584 318	1 157 318	2 594 918	1 167 918
D115 - Pilotage et support	7 787 058	7 787 058	7 840 326	7 474 575	497 683	724 235	16 125 067	15 985 868
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	387 843	387 843	349 300	349 300	-	-	737 143	737 143
D201 - Aides directes aux étudiants (e)							-	-
D202 - Aides indirectes (f)	387 843	387 843	349 300	349 300			737 143	737 143
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	8 445 856	8 445 856	8 412 533	8 048 115	3 082 001	1 881 553	19 940 390	18 375 524

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) **1 342 975**

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	6 885 430					659 601			7 545 031
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômes propres et VAE									-
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Valorisation									-
ANR investissements d'avenir				8 000		1 037 322	63 634		1 108 956
ANR hors investissements d'avenir						62 146			62 146
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				400 000			410 641		810 641
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				78 250			74 757		153 007
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				239 280		260 000	1 787 747		2 287 027
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes				38 000		5 079 814	17 418	2 616 459	7 751 691
Total	6 885 430	-	-	763 530	5 079 814	2 019 069	2 354 197	2 616 459	19 718 499

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) **-**

Tableau 4 - ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Équilibre financier - Budget initial 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	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)	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	364 923	-	-	-	1 342 975	1 342 975	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
dont solde budgétaire budget principal							dont solde budgétaire budget principal
dont solde budgétaire budget du SAIC							dont solde budgétaire budget du SAIC
dont solde budgétaire FU							dont solde budgétaire FU
dont solde budgétaire BAI							dont solde budgétaire BAI
dont solde budgétaire SIE							dont solde budgétaire SIE
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)							Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	7 279 163	11 036 071	11 036 071	7 279 163	11 036 071	11 036 071	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)							Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	7 644 086	11 036 071	11 036 071	7 279 163	12 379 046	12 379 046	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)	-	1 342 975	1 342 975	364 923	-	-	Variation de trésorerie (II)
dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)		1 268 112	1 268 112	364 923			dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)		74 863	74 863				dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	7 644 086	12 379 046	12 379 046	7 644 086	12 379 046	12 379 046	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!

*** 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 -ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Opérations pour le compte de tiers - Budget initial 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
IDEX 1	ANR		2 774 906,00	2 774 906,00
LABEX	ANR		3 322 103,00	3 322 103,00
EUR	ANR		3 476 042,00	3 476 042,00
NCU	ANR		456 120,00	456 120,00
TIP ACORDA	CDC		1 006 900,00	1 006 900,00
TOTAL			11 036 071	11 036 071

(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 - ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Situation patrimoniale - Budget initial 2021

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	8 015 391	8 445 856	8 445 856	Subventions de l'Etat	7 779 188	6 885 430	6 885 430
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée	-	-	-
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	8 570 790	8 614 378	8 614 378	Autres subventions	5 301 379	4 980 413	4 980 413
TOTAL DES CHARGES (1)	16 586 181	17 060 234	17 060 234	Autres produits	4 216 963	7 696 273	7 696 273
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	711 349	2 501 882	2 501 882	TOTAL DES PRODUITS (2)	17 297 531	19 562 116	19 562 116
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 297 531	19 562 116	19 562 116	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	17 297 531	19 562 116	19 562 116

* 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))	711 349	2 501 882	2 501 882
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	410 279	566 263	566 263
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 120 000	-	-
+ 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*	1 001 628	3 068 145	3 068 145

* 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*	1 001 628	3 068 145	3 068 145
Investissements		1 881 553	1 881 553	Financement de l'actif par l'Etat		156 383	156 383
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	-	1 881 553	1 881 553	Autres ressources			
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	1 001 628	1 342 975	1 342 975	Augmentation des dettes financières			
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 001 628	3 224 528	3 224 528
				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)	- 143 469	1 342 975	1 342 975
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		0	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 364 923	1 342 975	1 342 975
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	3 179 221	4 522 196	4 522 196
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 2 702 808	- 2 481 353	- 2 702 808
Niveau de la TRESORERIE	5 660 575	7 003 550	7 003 550

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 - ETABLISSEMENT PRINCIPAL
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget initial 2021

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)	10 870 798	6 989 725	2 379 027	1 537 820	2 162 288
Financements de l'État fléchés	2 408 203	2 019 069	1 596 092	1 094 388	2 053 522
Autres financements publics fléchés	7 712 713	2 354 197	735 635	443 432	108 766
Recettes propres fléchées	749 882	2 616 459	47 300	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	11 203 436	5 721 613	1 977 293	1 060 933	1 947 454
Personnel	2 838 567	1 608 651	1 134 000	731 220	1 178 532
AE=CP	2 838 567	1 608 651	1 134 000	731 220	1 178 532
Fonctionnement et intervention	5 587 430	2 749 261	811 293	299 713	768 922
AE	5 587 430	2 749 261	801 293	289 713	761 229
CP	5 587 430	2 749 261	811 293	299 713	768 922
Investissement	2 777 439	1 363 701	32 000	30 000	-
AE	2 779 439	2 790 701	30 000	30 000	
CP	2 777 439	1 363 701	32 000	30 000	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 332 638	1 268 112	401 734	476 887	214 834

(1)

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

