

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 2 - SIMPPS
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	800 000	800 000	1 088 800	1 088 800	1 088 800	1 088 800	1 496 744	1 212 295	1 212 295	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							180 000	30 000	30 000	Subvention pour charges de service public
										Autres financements de l'Etat
										Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	185 000	185 648	203 495	203 495	203 495	203 495	50 000	116 095	116 095	Autres financements publics
							1 266 744	1 066 200	1 066 200	Recettes propres
Investissement	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000				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	995 000	995 648	1 302 295	1 302 295	1 302 295	1 302 295	1 496 744	1 212 295	1 212 295	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		501 096						90 000	90 000	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 - SIMPPS
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)	-	-	-	-	-	-	-	-
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							-	-
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	1 088 800	1 088 800	203 495	203 495	10 000	10 000	1 302 295	1 302 295
D201 - Aides directes aux étudiants (e)							-	-
D202 - Aides indirectes (f)							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	1 088 800,00	1 088 800,00	203 495,00	203 495,00	10 000,00	10 000,00	1 302 295	1 302 295
Total	1 088 800	1 088 800	203 495	203 495	10 000	10 000	1 302 295	1 302 295
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		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	30 000								30 000
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômes propres et VAE									-
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Valorisation									-
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				116 095					116 095
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes					1 066 200,00				1 066 200
Total	30 000	-	-	116 095	1 066 200	-	-	-	1 212 295

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) **90 000**

Tableau 4 - SIMPPS
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)	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	Exécution N-1	Budget initial (d)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	-	90 000	-	90 000	501 096	-	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>				-				<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>				-				<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>				-				<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>				-				<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>				-				<i>dont solde budgétaire SIE</i>
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)				-				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)	-	90 000	-	90 000	501 096	-	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)	501 096	-	-	-	-	90 000	90 000	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>				-				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>	501 096			-	90 000			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	501 096	90 000	-	90 000	501 096	90 000	90 000	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence ent
- 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!

*** 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 - SIMPPS
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
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 - SIMPPS
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	800 000	1 088 800	1 088 800	Subventions de l'Etat	180 000	30 000	30 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			-
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	205 000	223 140	223 140	Autres subventions	50 000	116 095	116 095
TOTAL DES CHARGES (1)	1 005 000	1 311 940	1 311 940	Autres produits	1 143 834	1 066 200	1 066 200
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	368 834	-	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 373 834	1 212 295	1 212 295
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 373 834	1 311 940	1 311 940	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	99 645	99 645
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 373 834	1 311 940	1 311 940

* 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))	368 834	- 99 645	- 99 645
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 000	19 645	19 645
- 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*	388 834	- 80 000	- 80 000

* 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*	-	80 000	80 000	Capacité d'autofinancement*	388 834	-	-
Investissements	10 000	10 000	10 000	Financement de l'actif par l'Etat			-
Remboursement des dettes financières			-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 000	90 000	90 000	Autres ressources			-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	378 834	-	-	Augmentation des dettes financières			-
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	388 834	-	-
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	90 000	90 000

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)	378 834	- 90 000	- 90 000
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	501 096	- 90 000	- 90 000
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	580 943	490 943	490 943
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-	- 297 426	-
Niveau de la TRESORERIE	878 369	788 369	788 369

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 - SIMPPS
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)	-	-	-	-	-
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 "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

Tableau 10 - SIMPPS
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation - Budget initial 2021

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 + BR)										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)
Dépenses d'investissement (PPI)	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 Investissement																	
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 Investissement																	
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 Investissement																	
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	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Recettes d'investissement	Financement de l'Etat* Autres financements publics**						
Total PPI.1							
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						
	Ss total autres financements						
TOTAL							

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés