

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 -ANITI
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 | - | 68,8 | 68,8 |
| S/total EC | | | - | 68,8 | 68,8 |
| 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 | - | 5,0 | 5,0 |
| S/total Biatss | | | - | 6,0 | 6,0 |
| Totaux | | | - (1) | 74,8 | 74,8 |
| 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 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 | 3 112 333 | 3 112 333 | 4 102 750 | 4 102 750 | 4 102 750 | 4 102 750 | - | - | - | Recettes globalisées |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | - | - | - | - | - | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | - | - | - | - | - | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | - | - | - | - | - | Fiscalité affectée |
| Fonctionnement et intervention | 3 550 500 | 3 659 055 | 4 501 150 | 4 501 150 | 4 501 150 | 4 501 150 | - | - | - | Autres financements publics |
| | | | | | - | - | - | - | - | Recettes propres |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| | | | | | - | - | - | - | - | |
| Investissement | 480 000 | 495 000 | 223 834 | 223 834 | 223 834 | 223 834 | 7 667 068 | 8 827 734 | 8 827 734 | Recettes fléchées ** |
| | | | | | - | - | 4 896 433 | 4 851 000 | 4 851 000 | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | | | - | - | 310 000 | 733 800 | 733 800 | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | - | - | 2 460 635 | 3 242 934 | 3 242 934 | Recettes propres fléchées |
| Enveloppes* destinées à des contrats de recherche | - | - | - | - | - | - | | | | |
| Personnel | | | | | - | - | | | | |
| Fonctionnement | | | | | - | - | | | | |
| Investissement | | | | | - | - | | | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 7 142 833 | 7 266 388 | 8 827 734 | 8 827 734 | 8 827 734 | 8 827 734 | 7 667 068 | 8 827 734 | 8 827 734 | TOTAL DES RECETTES |
| Solde budgétaire (excédent) | | 400 680 | | - | | - | | - | | 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 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 | 4 102 750 | 4 102 750 | 4 501 150 | 4 501 150 | 223 834 | 223 834 | 8 827 734 | 8 827 734 |
| 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 | 4 102 750 | 4 102 750 | 4 501 150 | 4 501 150 | 223 834 | 223 834 | 8 827 734 | 8 827 734 |

#REF!

#REF!

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 | | | | | | | | | - |
| Droits d'inscription | | | | | | | | | - |
| Formation continue, diplômes propres et VAE | | | | | | | | | - |
| Taxe d'apprentissage | | | | | | | | | - |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR | | | | | | | | | - |
| Valorisation | | | | | | | | | - |
| ANR investissements d'avenir | | | | | | 4 851 000 | | | 4 851 000 |
| ANR hors investissements d'avenir | | | | | | | | | - |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région | | | | | | | 638 800 | | 638 800 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | | | | | | | 95 000 | | 95 000 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres | | | | | | | | | - |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs | | | | | | | | | - |
| Autres recettes | | | | | | | | 3 242 934 | 3 242 934 |
| Total | - | - | - | - | - | 4 851 000 | 733 800 | 3 242 934 | 8 827 734 |

#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 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) | - | - | - | 400 680 | - | - | 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) | - | - | - | 400 680 | - | - | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2) |
| Variation de trésorerie (I) | 400 680 | - | - | - | - | - | Variation de trésorerie (II) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i> | 400 680 | | | | | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i> |
| <i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i> | | | | | | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i> |
| | | | | | | | |
| TOTAL DES BESOINS (1 + I) | 400 680 | - | - | 400 680 | - | - | 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!

*** 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 - ANITI
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 - ANITI
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 | 3 112 333 | 4 102 750 | 4 102 750 | Subventions de l'Etat | 4 383 433 | 4 627 166 | 4 627 166 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | | Fiscalité affectée | - | - | - |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 3 656 136 | 4 501 150 | 4 501 150 | Autres subventions | 310 000 | 733 800 | 733 800 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 6 768 469 | 8 603 900 | 8 603 900 | Autres produits | 2 460 635 | 3 242 934 | 3 242 934 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 385 599 | - | - | TOTAL DES PRODUITS (2) | 7 154 068 | 8 603 900 | 8 603 900 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 7 154 068 | 8 603 900 | 8 603 900 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 7 154 068 | 8 603 900 | 8 603 900 |

* 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)) | 385 599 | - | - |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 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* | 390 497 | - | - |

* 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* | 390 497 | - | - |
| Investissements | 493 779 | 223 834 | 223 834 | Financement de l'actif par l'Etat | 513 000 | 223 834 | 223 834 |
| Remboursement des dettes financières | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | | | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 493 779 | 223 834 | 223 834 | Autres ressources | | | |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | 409 718 | - | - | Augmentation des dettes financières | | | |
| | | | | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 903 497 | 223 834 | 223 834 |
| | | | | 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) | 409 719 | - | - |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | | | |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | 400 680 | | |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 12 241 | 12 241 | 12 241 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - | 7 000 | - |
| Niveau de la TRESORERIE | 5 241 | 5 241 | 5 241 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 - ANITI
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) | 7 667 069 | 8 827 734 | 5 710 838 | 5 515 318 | - |
| Financements de l'État fléchés | 4 885 192 | 4 851 000 | 3 962 667 | 3 816 100 | |
| Autres financements publics fléchés | 240 000 | 733 800 | 232 000 | 172 000 | |
| Recettes propres fléchées | 2 541 877 | 3 242 934 | 1 516 171 | 1 527 218 | |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 7 667 069 | 8 827 734 | 5 775 838 | 5 450 318 | - |
| Personnel | 3 425 487 | 4 102 750 | 2 947 780 | 2 857 683 | - |
| AE=CP | 3 425 487 | 4 102 750 | 2 947 780 | 2 857 683 | |
| Fonctionnement et intervention | 3 725 415 | 4 501 150 | 2 641 800 | 2 540 135 | - |
| AE | 3 725 415 | 4 501 150 | 2 641 800 | 2 540 135 | |
| CP | 3 725 415 | 4 501 150 | 2 641 800 | 2 540 135 | |
| Investissement | 516 167 | 223 834 | 186 258 | 52 500 | - |
| AE | 516 167 | 223 834 | 186 258 | 52 500 | |
| CP | 516 167 | 223 834 | 186 258 | 52 500 | |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | - | - | - 65 000 | 65 000 | - |

(1)

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

Tableau 9 - ANITI
Tableau des opérations postérieures - Budget initial 2021

Tableau des opérations postérieures

| Opérations | BUDGET DÉTAILLÉ | | | | | | | | | | | | Total des CP (hors CP 035) | Autres à voter en AF (hors AF 02) | Montants à voter en AF (hors AF 02) | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| | AE 01 | AE 02 | AE 03 | AE 04 | AE 05 | AE 06 | AE 07 | AE 08 | AE 09 | AE 10 | AE 11 | AE 12 | | | | | |
| Total des opérations | 3 732 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 |

| Opérations | BUDGET DÉTAILLÉ | | | | | | Total des CP (hors CP 035) | Autres à voter en AF (hors AF 02) | Montants à voter en AF (hors AF 02) |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | AE 01 | AE 02 | AE 03 | AE 04 | AE 05 | AE 06 | | | |
| Total des opérations | 3 732 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 | 3 650 700 |

COMMENTAIRES SUR LES DÉFAUTS DE SUIVI DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

- 1. opérations
- 2. en cours
- 3. en retard
- 4. opérations

