

VARIABLES A SAISIR

Année	2021
Budget	rectificatif
N° budget	n° 1

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 - Budget Agrégé
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif N°1 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
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	61,0	61,0
		CDI		24,0
	Non permanents	CDD	19,0	109,7
S/total Biatss			80,0	213,7
Totaux			80,0 (1)	282,5
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat				Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
			88,0 (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'Etat relatif aux emplois financés par l'Etat"

** : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

Tableau 2 - Budget Agrégé
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses									Recettes				
	Budget initial (a)		BR1		Somme des BR (yc nouveau BR) (b)		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Budget initial (d)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	14 386 506	14 386 506	400 306	401 081	400 306	401 081	14 786 812	14 787 587	15 636 411	1 899 596	1 899 596	17 536 007	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>									7 190 430	-	-	7 190 430	Subvention pour charges de service public
									20 000	100 000	100 000	120 000	Autres financements de l'Etat
													Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	33 035 842	41 423 165	19 805 153	10 235 100	19 805 153	10 235 100	52 840 996	51 658 265	1 061 675	984 804	984 804	2 046 479	Autres financements publics
									7 364 306	814 792	814 792	8 179 098	Recettes propres
Investissement	8 088 228	8 055 271	2 983 389	7 183 804	2 983 389	7 183 804	11 071 617	15 239 076	30 332 261	4 843 022	4 843 022	35 175 283	Recettes fléchées **
									11 913 069	953 272	953 272	12 866 341	Financements de l'Etat fléchés
									8 658 397	3 526 894	3 526 894	12 185 291	Autres financements publics fléchés
									9 760 795	362 856	362 856	10 123 651	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	-	-	-	-	-	-					
Personnel													
Fonctionnement													
Investissement													
TOTAL DES DÉPENSES	55 510 576	63 864 943	23 188 848	17 819 985	23 188 848	17 819 985	78 699 425	81 684 928	45 968 672	6 742 617	6 742 617	52 711 289	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-		-		-	17 896 271	11 077 368	11 077 368	28 973 639	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3 - Budget Agrégé
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget rectificatif n° 1 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	204 463	-	-	210 666	311 383
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 Doctoral (c)	106 900	106 900	103 766	204 463			210 666	311 383
D105 - Bibliothèques et documentation	99 100	99 100	1 277 761	1 424 694	70 000	70 649	1 446 861	1 594 442
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	109 703	164 777			273 758	328 832
D114 - Immobilier	490 577	490 577	37 819 685	34 193 708	10 291 240	14 204 389	48 601 502	48 888 674
D115 - Pilotage et support	12 306 378	12 307 153	12 843 581	14 801 406	698 590	952 252	25 948 549	28 069 811
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	1 619 802	1 619 802	686 500	869 198	11 787	11 787	2 318 089	2 500 787
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes (f)	420 002	420 002	374 005	438 777	1 787	1 787	795 794	860 566
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	1 199 800	1 199 800	312 495	430 421	10 000	10 000	1 522 295	1 640 221
Total	14 786 812	14 787 587	52 840 996	51 658 265	11 071 617	15 239 076	78 699 425	81 684 928

! Dépenses de personnel AE <- CP

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	-
------------------------------------	---

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées		Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Recettes fléchées		Total
			Fiscalité affectée	Autres financements publics			Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	7 190 430,00					659 601			7 850 031
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		6 050 119	63 634		6 121 753
ANR hors investissements d'avenir						5 068 893			5 068 893
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				872 281			7 505 133		8 377 414
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				78 250			509 839		588 089
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		120 000		1 042 348		1 087 728	4 063 857		6 313 933
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes				45 600		8 179 098	42 828		10 123 651
Total	7 190 430	120 000	-	2 046 479	8 179 098	12 866 341	12 185 291	10 123 651	52 711 289

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	28 973 639
-----------------------------------	------------

Tableau 4 - Budget Agrégé
Équilibre financier - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				
	Budget initial (a)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	17 896 271	11 077 368	11 077 368	28 973 639
<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)	3 044 117		-	3 044 117
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	11 036 071		-	11 036 071
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	1 563 000		-	1 563 000
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	33 539 459	11 077 368	11 077 368	44 616 827
Variation de trésorerie (II)	5 301 612	-	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>	<i>5 459 611</i>	<i>2 500 543</i>	<i>2 500 543</i>	<i>7 960 154</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>				-
TOTAL DES BESOINS (1 + II)	38 841 071	11 077 368	11 077 368	44 616 827

Financements (couverture des besoins)				
Budget initial (d)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
		-	-	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>
26 000 000		-	26 000 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
11 036 071		-	11 036 071	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
1 805 000		-	1 805 000	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
38 841 071	-	-	38 841 071	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
-	11 077 368	11 077 368	5 775 756	Variation de trésorerie (III)
	<i>12 637 794</i>	<i>12 637 794</i>	<i>12 637 794</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
<i>157 998</i>	<i>940 119</i>	<i>940 119</i>	<i>1 098 117</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
38 841 071	11 077 368	11 077 368	44 616 827	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + III)

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)

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

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

Tableau 5 - Budget Agrégé
Opérations pour le compte de tiers - Budget rectificatif n° 1 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
OPE CAMPUS UFR Psycho (UT2 + Région)			888 000,00	1 130 000,00
Soufflerie Aéroacoustique ISAE			590 000,00	590 000,00
Fouilles archéologiques TSE			85 000	85 000

Tableau 6 -Budget Agrégé
Situation patrimoniale - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

#REFI

#REFI

CHARGES	Budget initial (a)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	PRODUITS	Budget initial (d)	BR1	BR2	BR3	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)
Personnel	14 386 506	4 01 081	4 01 081	14 787 587	Subventions de l'Etat	16 377 596	904 604			904 604	17 282 200
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée						
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	47 439 495	4 636 973	4 636 973	52 076 468	Autres subventions	6 322 758	958 075			958 075	7 280 833
TOTAL DES CHARGES (1)	61 826 001	5 038 054	5 038 054	66 864 055	Autres produits	17 140 601	1 882 024			1 882 024	19 022 625
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	39 840 955	3 744 703	-	-	3 744 703	43 585 658
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	61 826 001	5 038 054	5 038 054	66 864 055	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	21 985 046	1 293 351	-	-	1 293 351	23 278 397
					TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	61 826 001	5 038 054	-	-	5 038 054	66 864 055

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Budget initial (g)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (h)	TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 21 985 046	- 1 293 351	- 1 293 351	- 23 278 397
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 016 330	- 3 559 458	- 3 559 458	2 456 872
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	65 000	1 479 322	1 479 322	1 544 322
+ 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*	- 16 033 716	- 6 332 131	- 6 332 131	- 22 365 847

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Budget initial (j)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (k)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	RESSOURCES	Budget initial (m)	BR1	BR2	BR3	Somme des BR (yc nouveau BR) (n)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)
Insuffisance d'autofinancement*	16 033 716	6 332 131	6 332 131	22 365 847	Capacité d'autofinancement*	-	-	-	-	-	-
Investissements	8 055 271	7 130 984	7 130 984	15 186 255	Financement de l'actif par l'État	863 217	6 816			6 816	870 033
Remboursement des dettes financières	3 044 117			3 044 117	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	5 280 000	711 164			711 164	5 991 164
TOTAL DES EMPLOIS (5)	27 133 104	13 463 115	13 463 115	40 596 219	Autres ressources	49 500				-	49 500
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	5 059 613	-	-	-	Augmentation des dettes financières	26 000 000				-	26 000 000
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	32 192 717	717 980	-	-	717 980	32 910 697
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	12 745 135	-	-	12 745 135	7 685 522

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget initial (q)	BR1	BR2	BR3	Somme des BR (yc nouveau BR) (r)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPOINT (7) ou PRELEVEMENT (8)	5 059 613	- 12 745 135	-	-	- 12 745 135	- 7 685 522
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 241 999	- 1 667 767	-	-	- 1 667 767	- 1 909 766
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	5 301 612	- 11 077 368	-	-	- 11 077 368	- 5 775 756
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 316 301	11 571 166	11 571 166	11 571 166	11 571 166	11 571 166
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 42 264 930	- 43 932 697	- 43 932 697	- 43 932 697	- 43 932 697	- 43 932 697
Niveau de la TRESORERIE	66 581 231	55 503 863	55 503 863	55 503 863	55 503 863	55 503 863

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7 - Budget agrégé
Plan de trésorerie -Budget rectificatif n° 3 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	61 279 619	62 767 143	61 060 660	60 861 865	57 762 157	56 295 409	55 104 184	68 672 117	67 107 757	63 400 793	70 903 904	67 998 873	55 503 863
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	106 916	2 131 267	525 000	1 937 607	500 174	1 580 000	4 623 151	-	-	4 228 564	1 460 347	442 981	17 536 007
Subvention pour charges de service public	-	1 791 108		1 797 607			2 523 151			1 078 564			7 190 430
Autres financements de l'Etat	-	-					100 000			20 000			120 000
Fiscalité affectée	-	-											-
Autres financements publics	41 327	233 130	75 000	90 000	350 000	80 000	250 000			130 000	710 347	86 675	2 046 479
Recettes propres	65 589	107 029	450 000	50 000	150 174	1 500 000	1 750 000			3 000 000	750 000	356 306	8 179 098
Recettes budgétaires fléchées	10 726	233 130	530 000	4 260 000	209 001	-	10 281 685	-	2 005 200	3 266 894	9 225 197	5 153 451	35 175 283
Financements de l'Etat fléchés	-	-		1 000 000			5 956 535		850 000	1 600 000	1 600 000	1 859 806	12 866 341
Autres financements publics fléchés	-	-	530 000	2 660 000			4 325 150	-	850 200	916 894	2 660 000	243 047	12 185 291
Recettes propres fléchées	10 726	233 130		600 000	209 001				305 000	750 000	4 965 197	3 050 598	10 123 651
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	8 000 000	-	-	18 000 000	-	-	26 000 000
Emprunts : encaissements en capital	-	-					8 000 000			18 000 000			26 000 000
Prêts : encaissements en capital	-	-											-
Dépôts et cautionnements	-	-											-
Opérations gérées en comptes de tiers :	5 334 868	- 1 375 903	1 174 368	817 524	1 046 120	-	1 363 138	-	85 000	1 006 900	3 476 042	-	12 928 057
TVA encaissée	-	-	44 368	42 618									86 986
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	2 774 906	456 120		3 322 103		-	1 006 900	3 476 042		11 036 071
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	5 334 868	- 1 375 903	1 130 000	- 2 000 000	590 000		- 1 958 965		85 000				1 805 000
A. TOTAL	5 452 510	988 493	2 229 368	7 015 131	1 755 294	1 580 000	24 267 974	-	2 090 200	26 502 358	14 161 586	5 596 432	91 639 346
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 068 786	1 319 353	1 326 565	1 389 661	1 488 377	1 718 388	2 439 731	874 867	1 438 659	1 504 597	1 617 731	1 261 327	17 448 041
Personnel	600 667,05	683 758	683 758	683 758	683 758	683 758	783 758	683 758	683 758	683 758	785 644	683 767	8 323 900
Fonctionnement	460 312	613 707	537 562	663 762	759 160	882 572	1 602 728	191 109	665 336	791 893	779 334	533 386	8 480 860
Intervention													-
Investissement	7 807,18	21 887,66	105 245	42 141	45 459	152 057	53 245	-	89 565	28 946	52 753	44 174	643 281
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 924 196	1 332 332	1 101 598	5 189 242	727 856	1 052 838	4 177 178	689 494	4 273 505	15 726 721	11 972 844	16 069 084	64 236 887
Personnel	452 925,00	546 432,91	546 433	546 433	546 433	546 433	546 433	546 433	546 433	546 433	546 433	546 433	6 463 687
Fonctionnement	237 190	448 469	456 330	2 528 371	149 125	416 251	2 518 455	117 592	1 830 592	12 833 834	8 438 201	13 202 995	34 431 713
Intervention													-
Investissement	1 234 081	337 430	98 835	2 114 438	32 298	90 154	1 112 290	25 469	1 896 480	2 346 454	2 988 210	2 319 656	14 595 795
Opérations non budgétaires	-	-	-	761 029	-	-	761 029	-	-	761 029	-	761 030	3 044 117
Emprunts : remboursements en capital	-	-		761 029			761 029			761 029		761 030	3 044 117
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en compte de tiers :	972 005	43 291	-	2 774 906	1 005 810	-	3 322 103	-	85 000	1 006 900	3 476 042	-	12 686 057
TVA décaissée	44368,23	42 618											86 986
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	2 774 906	456 120		3 322 103		-	1 006 900	3 476 042		11 036 071
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	927 636	674			549 690				85 000				1 563 000
B. TOTAL	3 964 986	2 694 977	2 428 163	10 114 838	3 222 042	2 771 225	10 700 041	1 564 360	5 797 164	18 999 247	17 066 617	18 091 441	97 415 102
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	1 487 524	- 1 706 483	- 198 795	- 3 099 708	- 1 466 748	- 1 191 225	13 567 933	- 1 564 360	- 3 706 964	7 503 111	- 2 905 031	- 12 495 010	- 5 775 756
SOLDE CUMULE (1) + (2)	62 767 143	61 060 660	60 861 865	57 762 157	56 295 409	55 104 184	68 672 117	67 107 757	63 400 793	70 903 904	67 998 873	55 503 863	

Variation de trésorerie

Tableau 8 - Budget Agrégé
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n° 1 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)	56 395 258	35 175 283	16 300 204	9 953 359	3 109 729
Financements de l'État fléchés	29 968 674	12 866 341	7 023 346	5 839 532	2 221 344
Autres financements publics fléchés	10 463 802	12 185 291	5 628 325	503 863	89 897
Recettes propres fléchées	15 962 782	10 123 651	3 648 533	3 609 964	798 488
Dépenses sur recettes fléchées (c)	119 081 970	63 642 832	71 673 525	31 652 503	2 127 119
Personnel	5 366 634	6 051 712	4 005 992	4 741 328	1 297 811
AE=CP	5 366 634	6 051 712	4 005 992	4 741 328	1 297 811
Fonctionnement et intervention	88 937 204	42 995 341	55 792 363	26 774 828	801 449
AE	104 395 641	45 300 686	4 166 330	23 202 478	736 051
CP	88 937 204	42 995 341	55 792 363	26 774 828	801 449
Investissement	24 778 132	14 595 779	11 875 170	136 347	27 859
AE	38 767 551	10 665 767	1 827 235	124 876	27 859
CP	24 778 132	14 595 779	11 875 170	136 347	27 859
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 62 686 712	- 28 467 549	- 55 373 321	- 21 699 144	982 610

(1)

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

Tableau 9 - Budget Agrégé
Tableau des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif n° 1 2021

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)
OPERATIONS ETAB	22 828 096	10 520 955	8 695 738	1 428 714	6 505 687	7 934 400	10 374 308	7 673 307	2 464 194	5 077 057	7 541 251	6 197 958	1 415 581
OPERATIONS PLAN CAMPUS	237 628 895	159 342 590	136 188 226	21 526 876	23 729 154	45 256 030	127 265 545	108 153 542	13 370 622	33 521 186	46 891 808	56 184 639	26 398 906
OPERATIONS ANITI	27 720 959	6 623 474	3 645 861	2 399 406	6 428 328	8 827 734	6 563 474	3 255 121	2 721 445	6 488 328	9 209 773	15 247 364	8 701
Total	288 177 950	176 487 019	148 529 826	25 354 996	36 663 169	62 018 164	144 203 327	119 081 971	18 556 261	45 086 571	63 642 832	77 629 960	27 823 187
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	21 463 477	5 536 135	5 366 634	244 306	5 807 406	6 051 712	5 536 135	5 366 634	244 306	5 807 406	6 051 712	10 045 131	0
Ss total fonctionnement et intervention	215 301 185	128 913 066	104 395 641	21 976 999	23 323 687	45 300 686	106 424 856	88 937 204	10 988 743	32 006 598	42 995 341	65 604 859	17 763 780
Ss total investissement	51 413 288	42 037 818	38 767 551	3 133 691	7 532 076	10 665 767	32 242 336	24 778 132	7 323 212	7 272 567	14 595 779	1 979 970	10 059 407

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)
OPERATIONS ETAB	23 363 857	-	23 363 857	6 725 173	9 848 965	6 789 718
OPERATIONS PLAN CAMPUS	237 646 481	167 921 382	69 725 099	46 630 860	15 247 631	7 846 608
OPERATIONS ANITI	27 720 959	-	27 720 959	3 039 225	9 484 648	15 197 086
Total	288 731 297	167 921 382	120 809 915	56 395 258	34 581 244	29 833 412

COMMENTAIRES SUR LES TABLEUX DE SUIVI DES OPERATIONS PLURIANNUELLES

- 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
- 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
- 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 ;
- 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.

Tableau 10 - Budget Agrégé
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation - Budget rectificatif n° 1 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 - Prévion d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévion N (BI + BR)									Prévion N+1 et suivantes							
			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)	
PERSONNEL		7 177 777																	
OPERATIONS ETAB	Personnel	7 177 777	2 826 076	2 677 152	223 729	1 189 656	1 413 385	2 826 076	2 677 152	223 729	1 189 656	1 413 385	1 058 209	1 058 209	731 220	731 220	1 297 811	1 297 811	
	Fonctionnement et intervention	10 288 132	5 137 010	4 267 123	493 821	2 559 880	3 053 701	4 995 195	3 323 937	1 450 096	2 558 250	4 008 346	1 913 544	1 850 686	317 713	303 713	736 051	801 449	
	Investissement	5 362 187	2 557 869	1 751 463	711 164	2 756 151	3 467 315	2 553 037	1 672 217	790 368	1 329 151	2 119 519	74 383	1 501 423	41 168	41 168	27 859	27 859	
	Total OPERATIONS ETAB	22 828 096	10 520 955	8 695 738	1 428 714	6 505 687	7 934 400	10 374 308	7 673 307	2 464 194	5 077 057	7 541 251	3 046 136	4 410 318	1 090 101	1 076 101	2 061 721	2 127 119	
OPERATIONS PLAN CAMPUS	Personnel	907 000	437 000	416 423	20 577	470 000	490 577	437 000	416 423	20 577	470 000	490 577	0	0	0	0	0	0	
	Fonctionnement et intervention	191 604 553	119 990 641	99 176 995	19 189 074	18 556 761	37 745 835	97 704 246	85 027 224	6 938 557	27 181 302	34 119 859	37 110 986	51 299 877	17 570 737	21 157 593	0	0	
	Investissement	45 117 342	38 914 949	36 594 808	2 317 225	4 702 393	7 019 618	29 124 299	22 709 895	6 411 489	5 869 884	12 281 373	1 502 915	10 126 074	0	0	0	0	
	Total OPERATIONS PLAN CAMPUS	237 628 895	159 342 590	136 188 226	21 526 876	23 729 154	45 256 030	127 265 545	108 153 542	13 370 622	33 521 186	46 891 808	38 613 901	61 425 951	17 570 737	21 157 593	0	0	
OPERATIONS ANITI	Personnel	13 378 700	2 273 059	2 273 059	0	4 147 750	4 147 750	2 273 059	2 273 059	0	4 147 750	4 147 750	2 947 783	2 947 783	4 010 108	4 010 108	0	0	
	Fonctionnement et intervention	13 408 500	3 785 415	951 522	2 294 104	2 207 046	4 501 150	3 725 415	586 043	2 600 090	2 267 046	4 867 136	2 641 800	2 641 800	5 314 028	5 313 522	0	0	
	Investissement	933 759	565 000	421 280	105 302	73 532	178 834	565 000	396 020	121 355	73 532	194 887	249 937	247 673	83 708	95 179	0	0	
	Total ANITI	27 720 959	6 623 474	3 645 861	2 399 406	6 428 328	8 827 734	6 563 474	3 255 121	2 721 445	6 488 328	9 209 773	5 839 520	5 837 256	9 407 844	9 418 809	0	0	
	Ss total personnel	21 463 477	5 536 135	5 366 634	244 306	5 807 406	6 051 712	5 536 135	5 366 634	244 306	5 807 406	6 051 712	4 005 992	4 005 992	4 741 328	4 741 328	1 297 811	1 297 811	
	Ss total fonctionnement et intervention	215 301 185	128 913 066	104 395 641	21 976 999	23 323 687	45 300 686	106 424 856	88 937 204	10 988 743	32 006 598	42 995 341	41 666 330	55 792 363	23 202 478	26 774 828	736 051	801 449	
	Ss total investissement	51 413 288	42 037 818	38 767 551	3 133 691	7 532 076	10 665 767	32 242 336	24 778 132	7 323 212	7 272 567	14 595 779	1 827 235	11 875 170	124 876	136 347	27 859	27 859	
TOTAL		288 177 950	176 487 019	148 529 826	25 354 996	36 663 169	62 018 164	144 203 327	119 081 971	18 556 261	45 086 571	63 642 832	47 499 557	71 673 524	28 068 682	31 652 503	2 061 721	2 127 119	

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 - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N	
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévu en N (20)
OPERATIONS ETAB	Financement de l'Etat*	8 980 082	1 639 766	1 944 820
	Autres financements publics**	8 669 153	2 752 802	4 105 127
	Autres financements***	5 714 622	2 332 605	3 799 018
Total OPERATIONS ETAB		23 363 857	6 725 173	9 848 965
OPERATIONS PLAN CAMPUS	Financement de l'Etat*	31 541 237	25 291 408	5 775 829
	Autres financements publics**	17 281 400	7 711 000	5 570 400
	Autres financements***	21 010 755	13 628 452	3 901 402
Total OPERATIONS PLAN CAMPUS		69 833 392	46 630 860	15 247 631
OPERATIONS ANITI	Financement de l'Etat*	17 754 606	3 037 500	4 925 692
	Autres financements publics**	1 373 907	0	975 045
	Autres financements***	8 592 446	1 725	3 583 911
Total ANITI		27 720 959	3 039 225	9 484 648
Ss total financement de l'Etat		58 275 925	29 968 674	12 646 341
Ss total autres financements publics		27 324 460	10 463 802	10 650 572
Ss total autres financements		35 317 823	15 962 782	11 284 331
TOTAL		120 918 208	56 395 258	34 581 244

* 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

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
1 491 351	1 104 388	2 221 344
1 416 463	316 863	89 897
-429 001	0	0
2 478 813	1 421 251	2 311 241
474 000	0	0
4 000 000	0	0
1 606 727	1 075 686	798 488
6 080 727	1 075 686	798 488
5 057 995	4 735 144	0
211 862	187 000	0
2 470 807	2 534 278	0
7 740 664	7 456 422	0
7 023 346	5 839 532	2 221 344
5 628 325	503 863	89 897
3 648 533	3 609 964	798 488
16 300 204	9 953 359	3 109 729

ANNEXE 5 - Budget Agrégé
Synthèse budgétaire et comptable - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR n° 1		
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	44 452 472	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	19 256 688	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-42 022 931	
	4	Niveau initial de la trésorerie	61 279 619	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	25 370 645	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	35 908 974	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	78 699 425	
	6	Résultat patrimonial	-23 278 397	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-22 365 847	
	8	Variation du fonds de roulement	-7 685 522	
	9	Opérations bilanciellées non budgétaires	SENS	22 955 883
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0
		Cautionnements et dépôts	-	0
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0
		Variation des stocks	+ / -	
		Production immobilisée	+	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	0
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-30 641 405
		12.a	Recettes budgétaires	52 711 289
	12.b	Crédits de paiement ouverts	81 684 928	
	13	Flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	22 955 883	
	14	Flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	242 000	
	15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	-7 443 522	
	15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-4 677 640	
	15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-1 098 117	
	16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14	242 000	
	17	Restes à payer	-2 985 503	
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer	41 466 969	
	19	Niveau final du fonds de roulement	11 571 166	
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-42 264 931	
	21	Niveau final de la trésorerie	53 836 096	
		21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	20 693 005
	21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	34 810 858	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

! Pb Recettes - CP -> Solde budgétaire

! Pb Var trésorerie fléchée + non fléchée -> Var trésorerie

! Incohérence var FDR du Tab6 ETAB

! Pb incohérence avec niveau final BFDR Tab6 ETAB

! Pb incohérence avec niveau final trésorerie Tab6 ETAB