

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 -SICD
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	-		-
		S/total EC		-	-
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)			-		-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires			-
		CDI			-
	Non permanents	CDD	-	2,0	2,0
		S/total Biatss		-	2,0
Totaux			- (1)	2,0	2,0
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			-		- (2)
			-		Plafond global des emplois voté par le CA **

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 -SICD
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses							Recettes			
	Budget initial (a)		BR1		TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)		Budget initial (d)	BR1	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	99 100	99 100	-	-	99 100	99 100	1 458 292	520	1 458 812	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					-	-	212 000	-	212 000	Subvention pour charges de service public
					-	-	20 000	-	20 000	Autres financements de l'Etat
					-	-				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	1 264 503	1 391 703	13 258	32 991	1 277 761	1 424 694	18 000		18 000	Autres financements publics
					-	-	1 208 292	520	1 208 812	Recettes propres
					-	-				
					-	-				
					-	-				
Investissement	70 000	70 000		649	70 000	70 649				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	1 433 603	1 560 803	13 258	33 639	1 446 861	1 594 442	1 458 292	520	1 458 812	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-		-	102 511	33 119	135 630	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des

#REF!

#REF!

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (table

#REF!

#REF!

Tableau 3 -SICD
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)	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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							-	-
D114 - Immobilier							-	-
D115 - Pilotage et support							-	-
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	99 100	99 100	1 277 761	1 424 694	70 000	70 649	1 446 861	1 594 442

#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			
		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	212 000								212 000
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		20 000		18 000					38 000
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes					1 208 812,00				1 208 812
Total	212 000	20 000	-	18 000	1 208 812	-	-	-	1 458 812

#REF!

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 135 630

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)						
	Budget initial (a)	BR1	BR2	BR3	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	102 511	33 119	-	-	33 119	135 630
<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)	102 511	33 119	-	-	33 119	135 630
Variation de trésorerie (I)	-	-	-	-	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>	-	-	-	-	-	-
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>	-	-	-	-	-	-
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	102 511	33 119	-	-	33 119	135 630

Financements (couverture des besoins)						
Budget initial (d)	BR1	BR2	BR3	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>
-	-	-	-	-	-	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)
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)	-	-	-	-	-	Variation de trésorerie (II)
102 511	33 119	-	-	33 119	135 630	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
-	-	-	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
102 511	33 119	-	-	33 119	135 630	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)

*** 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 - SICD
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
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 - SICD
Situation patrimoniale - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

#REF!

#REF!

CHARGES	Budget initial	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (b)	TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b)	PRODUITS	Budget initial	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)
	(a)					(d)			
Personnel	99 100	-	-	99 100	Subventions de l'Etat	212 000	-	-	212 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée				
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	1 419 192	21 516	21 516	1 440 708	Autres subventions	38 000			38 000
TOTAL DES CHARGES (1)	1 518 292	21 516	21 516	1 539 808	Autres produits	1 208 292			1 208 292
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 458 292	-	-	1 458 292
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 518 292	21 516	21 516	1 539 808	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	60 000	21 516	21 516	81 516
					TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 518 292	21 516	21 516	1 539 808

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

#REF!

	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))	- 60 000	- 21 516	- 21 516	- 81 516
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	27 489	8 258	8 258	35 747
- 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*	- 32 511	- 13 258	- 13 258	- 45 769

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

#REF!

#REF!

EMPLOIS	Budget initial	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (k)	TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k)	RESSOURCES	Budget initial	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (n)	TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n)
	(j)					(m)			
Insuffisance d'autofinancement*	32 511	13 258	13 258	45 769	Capacité d'autofinancement*	-	-	-	-
Investissements	70 000		-	70 000	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)	102 511	13 258	13 258	115 769	Autres ressources			-	-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	Augmentation des dettes financières			-	-
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-	-	-
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	102 511	13 258	13 258	115 769

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget initial (q)	BR1	Somme des BR (yc nouveau BR) (r)	TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 102 511	- 13 258	- 13 258	- 115 769
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	19 861	19 861	19 861
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 102 511	- 33 119	- 33 119	- 135 630
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	574 994	561 736	588 252	561 736
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	122 178	142 040	168 556	19 861
Niveau de la TRESORERIE	452 816	419 696	419 696	419 696

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 8 -SICD
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)	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	-	-	-	-	-
Personnel	-	-	-	-	-
AE=CP					
Fonctionnement et intervention	-	-	-	-	-
AE					
CP					
Investissement	-	-	-	-	-
AE				-	
CP				-	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-

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

