

**Tableau 1 -MUFAMEX**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n° 2 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                   | -                           |                            | -   |
|   |                    | <b>S/total EC</b>     |                             | -                          | -   |
| <b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b>               |                    |                       | -                           |                            | -   |
| BIATSS<br>(personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents         | Titulaires            |                             |                            | -   |
|   |                    | CDI                   |                             |                            | -   |
|   | Non permanents     | CDD                   | -                           | 4,1                        | 4,1   |
|   |                    | <b>S/total Biatss</b> |                             | -                          | 4,1   |
| <b>Totaux</b>   |                    |                       | - (1)                       | 4,1                        | 4,1   |
| <b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>  |                    |                       | -                           |                            | -   |
|   |                    |                       |                             |                            | <b>Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)</b> |

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"

**VARIABLES A SAISIR**

|           |              |
|-----------|--------------|
| Année     | 2021         |
| Budget    | rectificatif |
| N° budget | n° 2         |

## 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 - MUFRAMEX**  
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n° 2 2021

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|  | Dépenses           |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                | Recettes           |              |                |                                  |  |   |
|--|--------------------|----------------|----------|--------------|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|--|----------------|--------------------|--------------|----------------|----------------------------------|--|---|
|  | Budget initial (a) |                | BR1      |              | BR2            |                | Somme des BR (yc nouveau BR) (b) |                | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) |                | Budget initial (d) | BR1          | BR2            | Somme des BR (yc nouveau BR) (e) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) |   |
|  | AE                 | CP             | AE       | CP           | AE             | CP             | AE                               | CP             | AE   | CP             | Montants           | Montants     | Montants       | Montants                         | Montants                                       |   |
| Personnel  | 180 000            | 180 000        | -        | -            | 20 000         | 20 000         | 20 000                           | 20 000         | 200 000  | 200 000        | 237 050            | -            | -36 400        | -36 400                          | 200 650  | Recettes globalisées                      |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                | 63 000             |              |                |                                  | 63 000   | Subvention pour charges de service public |
|  |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  | Autres financements de l'Etat             |
|  |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  | Fiscalité affectée                        |
| Fonctionnement et intervention                     | 97 400             | 97 400         | -        | 5 826        | -56 400        | -56 400        | -56 400                          | -50 574        | 41 000   | 46 826         | 164 050            |              | -36 400        | -36 400                          | 127 650  | Autres financements publics               |
|  |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                | 10 000             |              |                |                                  | 10 000   | Recettes propres                          |
|  |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  |   |
| Investissement                                     | -                  | -              |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  | Recettes fléchées **                      |
|  |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  | Financements de l'Etat fléchés            |
| Enveloppes* destinées à des contrats de recherche  | -                  | -              | -        | -            | -              | -              | -                                | -              | -  | -              |                    |              |                |                                  |  | Autres financements publics fléchés       |
| Personnel  |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  | Recettes propres fléchées                 |
| Fonctionnement                                     |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  |   |
| Investissement                                     |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                |                    |              |                |                                  |  |   |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>277 400</b>     | <b>277 400</b> | <b>-</b> | <b>5 826</b> | <b>-56 400</b> | <b>-56 400</b> | <b>-56 400</b>                   | <b>-50 574</b> | <b>241 000</b>                                 | <b>246 826</b> | <b>237 050</b>     | <b>-</b>     | <b>-36 400</b> | <b>-36 400</b>                   | <b>200 650</b>                                 | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>Soide budgétaire (excédent)</b>                 |                    |                |          |              |                |                |                                  |                |  |                | <b>40 350</b>      | <b>5 826</b> | <b>-</b>       | <b>5 826</b>                     | <b>46 176</b>                                  | <b>Soide budgétaire (déficit)</b>         |

\* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins de

#REF!

#REF!

#REF!

#REF!

#REF!

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

#REF!

#REF!

#REF!

#REF!

#REF!

**Tableau 3 -MUFAMEX**  
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget rectificatif n° 2 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             |
| <b>Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)</b>  | -                       | -              | -                              | -             | -              | -        | -              | -              |
| 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   | 200 000                 | 200 000        | 41 000                         | 46 826        | -              | -        | 241 000        | 246 826        |
| <b>Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)</b>   | -                       | -              | -                              | -             | -              | -        | -              | -              |
| D201 - Aides directes aux étudiants (e)  |                         |                |                                |               |                |          | -              | -              |
| D202 - Aides indirectes (f)  |                         |                |                                |               |                |          | -              | -              |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)   |                         |                |                                |               |                |          | -              | -              |
| <b>Total</b>   | <b>200 000</b>          | <b>200 000</b> | <b>41 000</b>                  | <b>46 826</b> | <b>-</b>       | <b>-</b> | <b>241 000</b> | <b>246 826</b> |

#REF!

#REF!

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)</b> | <b>-</b> |
|------------------------------------|----------|

**Tableau des recettes par origine (obligatoire)**

| Budget  | Recettes de l'organisme                   |                               |                      |                             |                  |                                |                                     |                           | Total          |
|---|---|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------|
|   | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Recettes globalisées |                             | Recettes propres | Recettes fléchées              |                                     | Recettes propres fléchées |                |
|   |   |                               | Fiscalité affectée   | Autres financements publics |                  | Financements de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés |                           |                |
| Subvention pour charges de service public                               | 63 000                                    |                               |                      |                             |                  |                                |                                     |                           | 63 000         |
| 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           |   |                               |                      |                             | 127 650          |                                |                                     |                           | 127 650        |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs                      |   |                               |                      |                             |                  |                                |                                     |                           | -              |
| Autres recettes   |   |                               |                      |                             | 10 000,00        |                                |                                     |                           | 10 000         |
| <b>Total</b>  | <b>63 000</b>                             | <b>-</b>                      | <b>-</b>             | <b>127 650</b>              | <b>10 000</b>    | <b>-</b>                       | <b>-</b>                            | <b>-</b>                  | <b>200 650</b> |

#REF!

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

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)</b> | <b>46 176</b> |
|-----------------------------------|---------------|

**Tableau 4 - MUFRAMEX**  
Équilibre financier - Budget rectificatif n° 2 2021

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Besoins (utilisation des financements)   |                    |              |          |                                  |  |
|--|--------------------|--------------|----------|----------------------------------|--|
|  | Budget initial (a) | BR1          | BR2      | Somme des BR (yc nouveau BR) (b) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) |
| Solde budgétaire (déficit) * (D2)  | 40 350             | 5 826        | -        | 5 826                            | 46 176   |
| <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)   |                    |              |          |                                  |  |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)</b> | <b>40 350</b>      | <b>5 826</b> | <b>-</b> | <b>5 826</b>                     | <b>46 176</b>                                  |
| Variation de trésorerie (I)  | -                  | -            | -        | -                                | -  |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>   |                    |              |          |                                  |  |
| <i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>  |                    |              |          |                                  |  |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1 + I)</b>   | <b>40 350</b>      | <b>5 826</b> | <b>-</b> | <b>5 826</b>                     | <b>46 176</b>                                  |

| Financements (couverture des besoins)   |              |          |                                  |  |   |
|---|--------------|----------|----------------------------------|--|---|
| Budget initial (d)  | BR1          | BR2      | 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)  |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)</b> | <b>-</b>     | <b>-</b> | <b>-</b>                         | <b>-</b>                                       | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)</b> |
| <b>40 350</b>   | <b>5 826</b> | <b>-</b> | <b>5 826</b>                     | <b>46 176</b>                                  | <b>Variation de trésorerie (II)</b>   |
|   |              |          |                                  |  | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>  |
| <b>40 350</b>   | <b>5 826</b> | <b>-</b> | <b>5 826</b>                     | <b>46 176</b>                                  | <b>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</b>  |
| <b>40 350</b>   | <b>5 826</b> | <b>-</b> | <b>5 826</b>                     | <b>46 176</b>                                  | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)</b>  |

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

**La variation de trésorerie :**  
- se détermine par différence ont  
- 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! #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 - MUFAMEX**  
**Opérations pour le compte de tiers - Budget rectificatif n° 2 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...  |         |                             |                            |
| <b>TOTAL</b>   |         |         | -                           | -                          |

(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 - MUFAMEX**  
**Situation patrimoniale - Budget rectificatif n° 2 2021**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

#REF1

#REF1

| CHARGES   | Budget initial | BR1          | BR2             | Somme des BR<br>(yc nouveau BR)<br>(b) | TOTAL : dernier<br>budget modifié<br>(c) = (a) + (b) | PRODUITS  | Budget initial | BR1          | BR2             | Somme des BR<br>(yc nouveau BR)<br>(e) | TOTAL : dernier budget<br>modifié<br>(f) = (d) + (e) |
|---|----------------|--------------|-----------------|--|--|---|----------------|--------------|-----------------|--|--|
|   | (a)            |              |                 |  |  |   | (d)            |              |                 |  |  |
| Personnel   | 180 000        | -            | 20 000          | 20 000                                 | 200 000  | Subventions de l'Etat   | 63 000         | -            | -               | -                                      | 63 000   |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>  |                |              |                 |  |  | Fiscalité affectée  |                |              |                 |  |  |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention             | 97 400         | 5 428        | - 56 400        | - 50 972                               | 46 428   | Autres subventions  | 164 050        |              | - 36 400        | - 36 400                               | 127 650  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>  | <b>277 400</b> | <b>5 428</b> | <b>- 36 400</b> | <b>- 30 972</b>                        | <b>246 428</b>                                       | Autres produits   | 10 000         |              |                 |  | 10 000   |
| <i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>                         | -              | -            | -               | -                                      | -  | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>   | <b>237 050</b> | -            | <b>- 36 400</b> | <b>- 36 400</b>                        | <b>200 650</b>                                       |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>277 400</b> | <b>5 428</b> | <b>- 36 400</b> | <b>- 30 972</b>                        | <b>246 428</b>                                       | <i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>                            | <b>40 350</b>  | <b>5 428</b> | -               | <b>5 428</b>                           | <b>45 778</b>  |
|   |                |              |                 |  |  | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>277 400</b> | <b>5 428</b> | <b>- 36 400</b> | <b>- 30 972</b>                        | <b>246 428</b>                                       |

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

#REF1

|   | Budget initial<br>(g) | BR1            | BR2      | Somme des BR<br>(yc nouveau BR)<br>(h) | TOTAL : dernier<br>budget modifié<br>(i) = (g) + (h) |
|---|-----------------------|----------------|----------|--|--|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice<br/>(bénéfice (3) ou perte (-4))</b>   | <b>- 40 350</b>       | <b>- 5 428</b> | <b>-</b> | <b>- 5 428</b>                         | <b>- 45 778</b>                                      |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   |                       | 5 428          | -        | 5 428                                  | 5 428  |
| - 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 |                       |                |          |  | -  |
| <b>= CAF ou IAF*</b>  | <b>- 40 350</b>       | <b>0</b>       | <b>-</b> | <b>0</b>                               | <b>- 40 350</b>                                      |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

#REF1

| EMPLOIS   | Budget initial<br>(j) | BR1      | BR2      | Somme des BR<br>(yc nouveau BR)<br>(k) | TOTAL : dernier<br>budget modifié<br>(l) = (j) + (k) | RESSOURCES  | Budget initial<br>(m) | BR1      | BR2      | Somme des BR<br>(yc nouveau BR)<br>(n) | TOTAL : dernier budget<br>modifié<br>(o) = (m) + (n) |
|---|-----------------------|----------|----------|--|--|---|-----------------------|----------|----------|--|--|
|   |                       |          |          |  |  |   |                       |          |          |  |  |
| Investissements                                   |                       |          |          |  |  | Financement de l'actif par l'Etat                       |                       |          |          |  | -  |
| Remboursement des dettes financières              |                       |          |          |  |  | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  |                       |          |          |  | -  |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>40 350</b>         | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>                               | <b>40 350</b>  | Autres ressources                                       |                       |          |          |  | -  |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>-</b>              | <b>0</b> | <b>-</b> | <b>0</b>                               | <b>-</b>   | Augmentation des dettes financières                     |                       |          |          |  | -  |
|   |                       |          |          |  |  | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>-</b>              | <b>0</b> | <b>-</b> | <b>0</b>                               | <b>-</b>   |
|   |                       |          |          |  |  | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)</b> | <b>40 350</b>         | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>                               | <b>40 350</b>  |

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|   | Budget initial<br>(q) | BR1     | BR2     | Somme des BR<br>(yc nouveau BR)<br>(r) | TOTAL : dernier budget<br>modifié<br>Variation (s) = (q) + (r)<br>Niveau = (p) + (s) |
|---|-----------------------|---------|---------|--|--|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)   | - 40 350              | 0       | -       | 0                                      | - 40 350   |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                         | -                     | 5 826   | -       | 5 826                                  | 5 826  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONNEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - 40 350              | - 5 826 | -       | - 5 826                                | - 46 176   |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                      | 375 167               | 375 167 | 375 167 | 375 167                                | 375 167  |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                            | 5 297                 | 11 122  | 11 122  | 11 122                                 | 5 826  |
| Niveau de la TRESORERIE   | 369 870               | 364 045 | 364 045 | 364 045                                | 364 045  |

\* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 8 - MUFRAMEX**  
**Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n° 2 2021**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|   | Antérieures à N<br>non dénouées | N | N+1 | N+2 | N+3 |
|---|---------------------------------|---|-----|-----|-----|
| <b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>    |                                 |   |     |     |     |
| <b>Recettes fléchées (b)</b>  | -                               | - | -   | -   | -   |
| Financements de l'État fléchés  |                                 |   |     |     |     |
| Autres financements publics fléchés   |                                 |   |     |     |     |
| Recettes propres fléchées   |                                 |   |     |     |     |
| <b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>   | -                               | - | -   | -   | -   |
| Personnel   | -                               | - | -   | -   | -   |
| AE=CP   |                                 |   |     |     |     |
| Fonctionnement et intervention  | -                               | - | -   | -   | -   |
| AE  |                                 |   |     |     |     |
| CP  |                                 |   |     |     |     |
| Investissement  | -                               | - | -   | -   | -   |
| AE  |                                 |   |     | -   |     |
| CP  |                                 |   |     | -   |     |
| <b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b> | -                               | - | -   | -   | -   |

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



**Tableau 10 -MUFAMEX**  
**Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation - Budget rectificatif n° 2 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)             | (17)            |          |
| Dépenses d'investissement (PPI)              | Investissement  |                           |  |  |                                     |                            |                            |                                       |   |                                   |                          |                             |                   |                  |                   |                  |                  |                 |          |
| <b>Total Dépenses d'investissement.1</b>     |   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| Contrats de recherche                        | Personnel<br>Fonctionnement et intervention<br>Investissement |                           |  |  |                                     |                            |                            |                                       |   |                                   |                          |                             |                   |                  |                   |                  |                  |                 |          |
| <b>Total contrat de recherche.2</b>          |   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| Contrat de formation continue                | Personnel<br>Fonctionnement et intervention<br>Investissement |                           |  |  |                                     |                            |                            |                                       |   |                                   |                          |                             |                   |                  |                   |                  |                  |                 |          |
| <b>Total contrat de formation continue.3</b> |   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| Contrat d'enseignement                       | Personnel<br>Fonctionnement et intervention<br>Investissement |                           |  |  |                                     |                            |                            |                                       |   |                                   |                          |                             |                   |                  |                   |                  |                  |                 |          |
| <b>Total contrat de formation continue.4</b> |   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> |
|  | Ss total personnel  | 0                         | 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               | 0        |
|  | Ss total investissement                                       | 0                         | 0                                      | 0  | 0                                   | 0                          | 0                          | 0                                     | 0                                       | 0                                 | 0                        | 0                           | 0                 | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0               | 0        |
| <b>TOTAL</b>                                 |   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> |

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*<br>Autres financements publics**                           |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| <b>Total PPI.1</b>                           |   |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| Contrats de recherche                        | Financement de l'Etat*<br>Autres financements publics**<br>Autres financements*** |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| <b>Total contrat de recherche.2</b>          |   |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| Contrat de formation continue                | Financement de l'Etat*<br>Autres financements publics**<br>Autres financements*** |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| <b>Total contrat de formation continue.3</b> |   |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| Contrat d'enseignement                       | Financement de l'Etat*<br>Autres financements publics**<br>Autres financements*** |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| <b>Total contrat de formation continue.4</b> |   |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
|  | Ss total financement de l'Etat  |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
|  | Ss total autres financements publics  |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
|  | Ss total autres financements  |                            |  |                          |                                 |                             |                            |
| <b>TOTAL</b>                                 |   |                            |  |                          |                                 |                             |                            |

\* 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