

Tableau 6 - ANITI
Situation patrimoniale - Budget rectificatif n° 2 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

#REF!

#REF!

CHARGES	Budget initial	BR1	BR2	Somme des BR	TOTAL : dernier	PRODUITS	Budget initial	BR1	BR2	Somme des BR	TOTAL : dernier budget
	(a)			(yc nouveau BR)	budget modifié		(d)			(yc nouveau BR)	modifié
				(b)	(c) = (a) + (b)					(e)	(f) = (d) + (e)
Personnel	4 102 750	45 000	183 250	228 250	4 331 000	Subventions de l'Etat	4 627 166	67 876	- 79 597	- 11 721	4 615 445
<i>dont charges de pensions civiles*</i>						Fiscalité affectée					
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	4 501 150	385 012	2 874 097	3 259 109	7 760 259	Autres subventions	733 800	- 35 355	51 000	15 645	749 445
						Autres produits	3 242 934	450 755	3 085 944	3 536 699	6 779 633
TOTAL DES CHARGES (1)	8 603 900	430 012	3 057 347	3 487 359	12 091 259	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 603 900	483 276	3 057 347	3 540 623	12 144 523
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	53 264	-	53 264	53 264	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 603 900	483 276	3 057 347	3 540 623	12 144 523	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 603 900	483 276	3 057 347	3 540 623	12 144 523

* 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	BR1	BR2	Somme des BR	TOTAL : dernier
	(g)			(yc nouveau BR)	budget modifié
				(h)	(i) = (g) + (h)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	53 264	-	53 264	53 264
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	108 053		108 053	108 053
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		108 053		108 053	108 053
+ 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*	-	53 264	-	53 264	53 264

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

#REF!

EMPLOIS	Budget initial	BR1	BR2	Somme des BR	TOTAL : dernier	RESSOURCES	Budget initial	BR1	BR2	Somme des BR	TOTAL : dernier budget
	(j)			(yc nouveau BR)	budget modifié		(m)			(yc nouveau BR)	modifié
				(k)	(l) = (j) + (k)					(n)	(o) = (m) + (n)
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement*		53 264	-	53 264	53 264
Investissements	223 834	6 816	883	7 699	231 533	Financement de l'actif par l'Etat	223 834	6 816	883	7 699	231 533
Remboursement des dettes financières						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat					-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	223 834	6 816	883	7 699	231 533	Autres ressources					-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	53 264	-	53 264	53 264	Augmentation des dettes financières					-
						TOTAL DES RESSOURCES (6)	223 834	60 080	883	60 963	284 797
						PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	-	-	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Budget initial	BR1	BR2	Somme des BR	TOTAL : dernier budget
	(q)			(yc nouveau BR)	modifié
				(r)	Variation (s) = (q) + (r)
					Niveau = (p) + (s)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-	53 264	-	53 264	53 264
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		- 221 611		- 221 611	- 221 611
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *		274 875		274 875	274 875
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	- 24 909	28 355	28 355	- 78 173	28 355
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	185 556	- 36 055	- 36 055	- 142 583	- 221 611
Niveau de la TRESORERIE	- 210 465	64 410	64 410	64 410	64 410

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

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 1 -ANITI
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	-	72,8	72,8
S/total EC			-	72,8	72,8
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)			-		-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires			-
		CDI		1,0	1,0
	Non permanents	CDD	-	5,0	5,0
S/total Biatss			-	6,0	6,0
Totaux			- (1)	78,8	78,8
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			-		Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
			-		-

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

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

Tableau 2 - ANITI
Autorisations budgétaires - Budget 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						
Personnel	4 102 750	4 102 750	45 000	45 000	183 250	183 250	228 250	228 250	4 331 000	4 331 000	-	-	-	-	-	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension											-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public
											-	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement et intervention	4 501 150	4 501 150	-	365 986,00	7 183 350	2 874 097	7 183 350	3 240 083	11 684 500	7 741 233	-	-	-	-	-	Fiscalité affectée
											-	-	-	-	-	Autres financements publics
											-	-	-	-	-	Recettes propres
											-	-	-	-	-	
Investissement	223 834	223 834	-45 000	-28 947,00	2 314	883	-42 686	-28 064	181 148	195 770	8 827 734	656 914	3 058 230	3 715 144	12 542 878	Recettes fléchées **
											4 851 000	74 692	-	78 714	-4 022	Financements de l'Etat fléchés
											733 800	241 245	51 000	292 245	1 026 045	Autres financements publics fléchés
											3 242 534	340 977	3 065 944	3 426 921	6 669 855	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Personnel																
Fonctionnement																
Investissement																
TOTAL DES DÉPENSES	8 827 734	8 827 734	-	362 039	7 366 914	3 058 230	7 366 914	3 440 269	16 196 648	12 268 003	8 827 734	656 914	3 058 230	3 715 144	12 542 878	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)				274 875				274 875		274 875						Solde budgétaire (déficit)

* 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 - ANITI
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
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	-	-	-	-	-	-	-	-
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)							-	-
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)							-	-
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)							-	-
D105 - Bibliothèques et documentation							-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							-	-
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société							-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale							-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées							-	-
D114 - Immobilier							-	-
D115 - Pilotage et support	4 331 000	4 331 000	11 684 500	7 741 233	181 148	195 770	16 196 648	12 268 003
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants (e)							-	-
D202 - Aides indirectes (f)							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)							-	-
Total	4 331 000	4 331 000	11 684 500	7 741 233	181 148	195 770	16 196 648	12 268 003

#REF!

#REF!

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	274 875
------------------------------------	----------------

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									-
Droits d'inscription									-
Formation continue, diplômes propres et VAE									-
Taxe d'apprentissage									-
Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
Valorisation									-
ANR investissements d'avenir						4 846 978			4 846 978
ANR hors investissements d'avenir									-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région							880 045		880 045
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne							146 000		146 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres									-
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
Autres recettes								6 669 855	6 669 855
Total	-	-	-	-	-	4 846 978	1 026 045	6 669 855	12 542 878

#REF!

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	-
-----------------------------------	----------

Tableau 4 - ANITI
Équilibre financier - Budget 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)	-	-	-	-	-
<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)	-	-	-	-	-
Variation de trésorerie (II)	-	274 875	-	274 875	274 875
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>		274 875	-	274 875	274 875
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>					
TOTAL DES BESOINS (1 + II)	-	274 875	-	274 875	274 875

Financements (couverture des besoins)					
Budget initial (d)	BR1	BR2	Somme des BR (yc nouveau BR) (e)	TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e)	
-	274 875	-	274 875	274 875	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)
et -	274 875	-	274 875	274 875	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
ou -	-	-	-	-	Variation de trésorerie (II)
ou -	-	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
ou -	-	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
et -	274 875	-	274 875	274 875	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

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

I Incohérence prév. trésorerie fléchée avec Tab8 ETAB

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

Tableau 5 - ANITI
Opérations pour le compte de tiers - Budget 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...			
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 8 - ANITI
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n° 2 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)	3 314 100	12 542 878	9 502 203	9 212 153	-
Financements de l'État fléchés	3 037 500	4 846 978	5 100 999	4 780 898	
Autres financements publics fléchés	276 600	1 026 045	186 362	161 500	
Recettes propres fléchées	-	6 669 855	4 214 842	4 269 755	
Dépenses sur recettes fléchées (c)	3 255 055	12 268 003	9 619 522	9 153 879	-
Personnel	2 273 062	4 331 000	3 509 434	3 785 204	-
AE=CP	2 273 062	4 331 000	3 509 434	3 785 204	
Fonctionnement et intervention	585 972	7 741 233	5 917 879	5 337 916	-
AE	951 958	11 684 500	3 761 183	3 185 359	
CP	585 972	7 741 233	5 917 879	5 337 916	
Investissement	396 021	195 770	192 209	30 759	-
AE	426 795	181 148	180 778	26 038	
CP	396 021	195 770	192 209	30 759	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	59 045	274 875	- 117 319	58 274	-

(1)

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

