

BUDGET RECTIFICATIF

<u>1 - 2014</u>

Conseil d'administration du

11 avril 2014

SOMMAIRE

1)	Rapport de présentation	p. 5
2)	P rojet de budget rectificatif agrégé de l'établissement	p. 15
3)	${f P}$ rojet de budget rectificatif principal de l'établissement	p. 21
4)	${f P}$ rojet budget rectificatif annexe du C.F.A des métiers du livre	p. 37
5)	Annexes. Détermination du plafond d'emploi – budget agrégé Plan pluriannuel d'investissement Plan de trésorerie 2014	p. 49 p 51 p 52 p 54
6)	Arrêt du budget rectificatif par le Président	p. 55

Rapport de présentation du

BUDGET RECTIFICATIF

De

L'Université

Bordeaux Montaigne

Préambule : contexte et objectifs des rectifications

Le budget rectificatif n° 1 proposé au vote au cons eil d'administration du 11 avril 2014 intègre pour l'essentiel des rectifications liées aux dernières notifications de l'Etat et des mouvements correspondant aux reports de crédits des contrats pluriannuels de recherche. Enfin, l'Université propose d'abonder sa section en capital afin notamment de mener à bien des projets de travaux prévus en 2013 mais dont la réalisation fut retardée.

Seul le budget principal connaît des modifications.

I. Budget Agrégé

A. Section de fonctionnement

Dans le cadre du budget rectificatif, la section de fonctionnement du budget agrégé présente un excédent de fonctionnement de 4 854€. Il peut être reconstitué par les excédents suivants dégagés pour financer des investissements: Ausonius (600€), Iramat (6454€), Pôle Handicap (1700€). A cela, il convient de retrancher un changement de masse pour Iker, équipe pour laquelle il a été refusé, compte tenu de la politique d'impression de l'établissement, l'achat d'une imprimante.

Compte de résultat prévision	nel						
Dépenses par nature	ВР	BRECT 1	TOTAL	Recettes	ВР	BRECT 1	TOTAL
Masse Salariale	71 062 446	302 911	71 365 357	Subventions ETAT	72 906 943	174 581	73 081 524
Fonctionnement	12 571 967	578 005	13 149 972	Autres recettes	10 727 470	711 189	11 438 659
Total dépenses (A)	83 634 413	880 916	84 515 329	Total recettes (B)	83 634 413	885 770	84 520 183
Excédent prévisionnel		4 854	4 854	Déficit prévisionnel			
Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)			84 520 183	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	83 634 413	885 770	84 520 183
CAF ou IAF :							
Résultat prévisionnel	948 854	17 443	966 297				

1. Recettes de fonctionnement

Les prévisions de recettes de fonctionnement du budget agrégé s'élèvent à : **84 520 183** €, soit + 885 770€ par rapport au budget initial. Ces prévisions supplémentaires se répartissent de la façon suivante :

		B RECT 1
R1	Subventions pour charges de service public	174 181
11	Subventions des programmes 150 et 231	174 581
12	Subventions autres ministères	-400
R2	Autres subventions de fonctionnement	105 993
21	Collectivités locales	100 330
211	Région	101 023
212	Département	1 563
213	Autres	-2 256
22	Union Européenne	-17 567
23	Autres subventions de fonctionnement	23 230
R3	Autres ressources de fonctionnement courant	435 615
31	Droits d'inscription	
32	Redevances sur prestations intellectuelles	
33	Contrats de recherche	335 804
330	ANR Investissements d'avenir	277 033
331	ANR hors investissements d'avenir	32 386
332	Région	26.205
333 34	Autres Formation continue	26 385 -5 935
		-5 935
35	Taxe d'apprentissage	
36	Autres prestations (études et travaux)	0.000
37	Dons et legs et assimilés	9 200
38	Autres recettes encaissables	96 546
R4	Recettes exceptionnelles encaissables	22 774
41	Produits de cession des éléments d'actif	
42	Autres recettes exceptionnelles encaissables	22 774
R6	Recettes non encaissables	147 207
60	Prestations internes	2 000
61	Reprises sur provisions	144 935
62	Neutralisation des amortissements	
63	Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat	
64	Autres	272
	TOTAL	885 770

La ligne la plus importante porte très logiquement sur les ressources tirées des **contrats de recherche** : 335 804€, et correspond pour la majorité d'entre elles (309 419 €) à des reports des contrats ANR, ces derniers étant gérés à l'avancement ou en ressources constatées. Il est à noter qu'aucun contrat financé par l'ANR n'a été attribué à UBM en 2014. Cette situation est préoccupante car les projets ANR génèrent du « préciput » qui assure le financement de la PSE, en moyenne 20% de l'enveloppe PSE sur les 3 dernières années.

Les nouveaux projets engendrent une prévision de recettes de 26 385€ dont 16 662 € résultant d'une prestation de service pour laquelle UBM a soumissionné à un appel d'offres du ministère de l'Ecologie.

A cette somme, il convient de rajouter les reports des contrats pluriannuels régionaux (fléchés dans « autres subventions de fonctionnement - Région ») pour 47 000 €. Les nouvelles recettes seront

inscrites plus tard dans l'année après résultat des appels à projets régionaux en juillet pour lesquels davantage de projets ont été déposés par rapport à l'an dernier.

La région subventionne également 2 projets hors recherche : convention BAC HA (STC) pour 36 000 € et LAO CAI (DEFLE) pour 19 000 €

La ligne des **Subventions pour charge de service public** est abondée de 174 181€ après réception de la notification ministérielle de décembre 2013. Cet ajustement s'explique pour 157 645 € par une plus-value de SCSP détaillée comme suit :

- → on peut noter 8 créations de postes "schéma d'emploi 2014" au lieu des 10 prévus dans le budget (-63 200 euros), l'absence à ce jour de rétablissement des crédits amputés au titre de la compensation du jour de carence (-43 872 euros) et une surestimation des EAP de la dotation liée aux contractuels doctorants (-23 959 euros) et la non intégration dans la notification de la compensation des emplois Sauvadet de la rentrée 2014 (-25 035 euros).
- → Par contre, on relève l'absence de majoration des gels de crédits alors que le budget primitif prévoyait + 201 742 euros, et le début de la compensation pour les boursiers, soit + 111 969 euros (en 2017 nous devrions avoir 679 742 euros). Au total, cela nous donne un solde positif de 157 645 euros par rapport au BP

A ces 157 645 € s'ajoutent des subventions pour financer les formations Capes-Agreg (A noter le désengagement annoncé du rectorat concernant l'Agreg à l'horizon 2014-2015), « Cordée de la réussite » et le financement d'un colloque d'Ausonius.

Les prévisions de recettes de **formation continue** ont été réactualisées par rapport à l'exécution pour prendre en compte la distinction entre ce qui est délivré dans le cadre des prestations de services (VAE/VAP/TOEIC/TFI) et ce qui est considéré comme de la formation continue, peu importe la partie versante. C'est la prestation qui prime et non le financeur, ainsi les conventions signées avec des organismes privés (anciennement intégrées aux autres recettes) ou avec des ministères sont intégrées dans les prévisions de recettes de formation continue. La valeur absolue de ces opérations est de − 5935 €.

Sur les **autres recettes décaissables**, le présent budget rectificatif enregistre une augmentation des prévisions de :

- 9200 € de dons et legs : 1200 € voté au CA du 28 mars concernant le reversement de droit d'auteur et 8000 € de mécénat pour financer un congrès.
- 96 546 € composés par une mise à disposition d'un personnel de l'établissement, une requalification de la nature des recettes de formation continue ainsi que par une augmentation de prévisions de recettes liées aux ventes de publication.

Les **recettes exceptionnelles** concernent des recettes relatives à 2013 et années antérieures qui n'avaient pas fait l'objet de titres de recettes. Il s'agit de recettes relatives à des mises à disposition, à la CASDEN 2012 et au FIPHFP 2013 (la subvention destinée à couvrir les charges spécifiques liées aux aménagements de postes de travail des personnels en situation de handicap est désormais versée directement par le fonds et non plus par le rectorat. Suite à ces changements de procédures et l'incertitude qui en a découlé, la recette n'avait pas été comptabilisée en 2013. Elle s'élève à 12 261 €). La subvention FIPHFP 2014 est quant à elle inscrite en « autres subventions de fonctionnement » pour 23 000 €

Enfin, les reprises sur provisions (144 935 €) sont détaillées comme suit :

- IUF pour lesquelles sont appliqués des frais de gestion pour 47 787 €
- Part de PSE servant à cofinancer des projets pluriannuels pour 8 977 €
- Risque avéré Oracle pour payer les licences 2014 pour 60 000 €
- Projet Alpha III des Relations Internationales : reprise effectuée pour payer les personnels travaillant sur le projet. La recette a été titrée car encaissée en 2013 alors qu'elle était prévue en 2014. Toutefois, les dépenses devant justifier la

perception de cette recette ne seront réalisées qu'en 2014. Une régularisation de 18926 € a donc été opérée en diminution des prévisions de recettes sur les subventions européennes et en reprise de provisions pour financer de la masse 30

- Risque avéré concernant le remboursement de droits universitaires pour 8 000 €

A noter toutefois que ces reprises sur provisions vont générer une insuffisance d'autofinancement.

2. Dépenses de fonctionnement

Les prévisions consolidées de dépenses de fonctionnement s'élèvent à 84 515 329 €.

Les nouvelles prévisions de dépenses : 880 916€, constituent une augmentation de 1.04% du budget de fonctionnement. Elles sont réparties en entre M30 pour 302 911€ et M10 pour 578 005 €

Dépenses par nature	ВР	BRECT 1	TOTAL
Masse Salariale	71 062 446	302 911	71 365 357
Fonctionnement	12 571 967	578 005	13 149 972
Total dépenses (A)	83 634 413	880 916	84 515 329
Excédent prévisionnel		4 854	4 854

2.1. La masse 10

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 13 149 972 €, en augmentation de 4,4% par rapport au budget primitif

Les crédits supplémentaires ouverts au budget rectificatif 1 se ventilent entre dépenses décaissables (hors amortissements, provisions et prestations internes) pour 420 481€ et les dépenses non décaissables pour 157 524 €.

Les dépenses non décaissables sont essentiellement constituées par les reports des crédits de recherche.

Elles se décomposent de la façon suivante :

Chapitr -	Compt -	Libellé Compte	Total
60	■6064	Fournitures administratives	-1 000
		Fournitures d'entretien	-10 000
Ī	■6067	Matériel d'enseignement et recherche	15 974
Total 60			4 974
≘61	≘6183	Documentation technique et bibli.	20 154
	■6181	Documentation générale et adm.	200
	■ 615	Entretien et réparations	-35 000
[■6184	Reprographie	5 900
	≘6185	Frais de colloques, conférences	106 508
	 617	Etudes et recherches	1 278
	■611	Sous-traitance	-1 500
Total 61			97 540
■62	■6257	Frais de réception	19 280
	624	Transports	4 824
	■622	honoraires	66 743
	■628	Divers	4 730
	■627	Services bancaires	0
	■6256	Frais de missions	144 617
	■623	Publicité-Publications	79 465
	≘6265	Affranchissement	6 146
	■6266	Internet	1 200
Total 62			327 005
■65	■657	Bourses, subventions, gratifications	-82 217
		Redevances pour logiciels	61 923
	■658	Charges diverses de gestion cour.	1 515
Total 65			-18 779
≘67		Charges exceptionnelles sur opérations de gestion non encaissables	8 620
	■678	Autres charges exceptionnelles encaissables	1 121
Total 67			9 741

4 éléments de réflexion :

- Du fait des reports des crédits de recherche, on constate un abondement significatif des comptes « frais de colloques et conférences », « frais de mission » et « publications » ; ainsi que dans une moindre mesure des comptes « frais de réception » et « matériels d'enseignement et recherche »
- La diminution du compte 657 s'explique car c'est sur ce compte qu'ont été positionnés, au budget initial, les crédits PSE. Ils sont ventilés au BREC 1 suivant les résultats de la 1^{ère} commission d'attribution.
- Un ajustement des crédits « patrimoine-immobilier » a été réalisé pour tenir compte du nouveau prorata de TVA. Ce dernier passe de 27% en 2013 à 34% en 2014 en raison de l'augmentation de la part des recettes assujetties à la TVA, c'est-à-dire essentiellement la distribution d'eau facturée par le SIGDU. Au budget initial, les crédits avaient été inscrits sans tenir compte de la part de tva déductible appliquée à certaines dépenses. Ce prorata est surtout utilisé par la
 - déductible appliquée à certaines dépenses. Ce prorata est surtout utilisé par la DPIL et la DSI. La DSI ayant fait savoir qu'une probable facture Oracle de 100000 €, couverte que partiellement par une reprise sur provision de 60 000 € inscrite sur le compte 651 « redevances pour logiciels », allait venir grever son budget, ses ouvertures de crédits n'ont pas été rectifiées. Par contre, la DPIL a procédé à un ajustement de 50000 € notamment sur les comptes « entretien réparations » et « fournitures d'entretien ».
- Les 50 000 € dégagés par la DPIL ont permis d'abonder le compte 622 « honoraires » pour tenir compte d'un changement d'imputation comptable des dépenses relatives à la médecine du travail hors médecine préventive (visites d'embauche et honoraires médicaux dans le cadre d'accidents du travail). Auparavant, ces frais été payés en M30. Afin de tenir compte des enseignements du compte financier, la M 30 n'a pas été réduite

La plus-value de recette provenant de la SCSP a fait l'objet d'une ouverture de crédits correspondante sur des dépenses non décaissables à hauteur de 157 524€ afin, là encore, de tenir compte des enseignements du compte financier.

■68		80 000
	⊜6813 Dotations aux amortissements et aux provisions	77 524
Total 68		157 524

La dotation aux amortissements a été abondée de 77 524€: 15 240 € pour l'IUT, 12 284 € pour l'IJBA et 50 000€ pour le budget général. Cet ajustement devrait permettre de couvrir les amortissements de tous les biens acquis au 31/12/2013 (y compris ceux qui sont au compte 231 « immobilisations en cours ») ainsi que tous les investissements 2014 (avec une projection intégrant une exécution intégrale en juin 2014).

La dotation aux provisions est abondée de 80 000 € pour constituer une provision pour CET conformément à la nouvelle instruction.

2.2. La masse salariale s'élève à 71 365 357€, en augmentation de 0,42% par rapport au budget primitif (+ 302 911€).

Sur ces nouvelles ouvertures, la part Recherche représente 200 889 € et concerne principalement des reports des contrats Labex (85 926€), Interlabex (16 986€) et Idex (47 565 € de financement des professeurs invités).

La part Hors Recherche s'élève logiquement à 102 022€. Elle sert à couvrir des dépenses de masse salariale fléchée exécutées dans le cadre de conventions : Alfa III (18 926€), Lao Caï (6 394 €), Bac Ha (4 000€), MADd'un contrat doctoral (3 910 €) ou au titre de subventions : FIPHFP (17 761 €), ORPEA (6 656 €). Le reste des recettes nouvelles auquel s'ajoute les 50 000 € de médecine du travail (charge désormais prévue en masse 10) a été reventilé entre :

- Prestations sociales: + 8 000 € pour faire face au versement d'allocations pour des nouveaux arrivants
- Rémunérations des non fonctionnaires : + 43 187,50 €
- Rémunérations des fonctionnaires : + 43 187,50 €

La M30 par nature est arrêtée comme suit :

■30	■63	⊜633 Impôts sur rémunérations (6331 - 6332) / 2,30%	4 712
	Total 63		4 712
	■64	■6414 Rémunérations principal des non fonctionnaires	175 631
		■645 Autres cotisations (AM, AT, IRCANTEC, VIEILLESSE, ALLOCATIONS FAMILIALES, CSA)	56 989
		⊟ 6454 Assedics	10 021
		■647 Autres	-42 000
			44 870
	∃ 6413 Cours complémentaires		0
		∃6451 Cas pension (fonctionnaires) + ATI	33 474
		⊟ 6415 Primes et indemnités (6413 - 6414)	14 812
		■64533 RAFP	402
		□ 6412 Vacations administratives	4 000
	Total 64		298 199
Total 30)		302 911

La M30 par gestion est arrêtée comme suit :

30	302911
101 - LICENCE	29230
102 - MASTER	33828
1111 - RECHERCHE / SHS / ALLOC MOYENS RECHERCHE 2011	-2146
1112 - RECHERCHE / SHS / VALORISATION	143121

1113 - RECHERCHE / SHS / CONTRATS	8190
1114 - RECHERCHE / SHS / REGION	31397
1152 - PILOTAGE OPERATIONNEL DE L'ETABLISSEMENT	41530
201 - VIE ETUDIANTE / AIDES DIRECTES	17761

3. Equilibre de fonctionnement et CAF

Malgré les reprises de provisions opérées, la constitution de nouvelles provisions (CET) ainsi que la réactualisation de la dotation aux amortissements conduisent à une augmentation de la capacité d'autofinancement de 17 443 €. La CAF après Budget rectificatif 1 s'élève à 966 297 €

CAF ou IAF :			
Résultat prévisionnel	948 854	17 443	966 297

B. Section d'investissement

Dépenses d'investissement	ВР	BRECT 1	TOTAL	Ressources	ВР	BRECT 1	TOTAL
IAF				CAF	948 854	17 443	966 297
Investissement	2 431 870	267 832	2 699 702	Subventions d'investissement	660 882	84 579	745 461
Total emplois (E)	2 431 870	267 832	2 699 702	Total ressources (F)	1 609 736	102 022	1 711 758
Apport au fdr :				Prélèvement sur le fdr :	822 134	165 810	987 944
Total équilibre	2 431 870	267 832	2 699 702	Total équilibre	2 431 870	267 832	2 699 702

1. Recettes d'investissement

De nouvelles recettes d'investissement sont prévues pour 84 579 €, exclusivement au titre de projets de recherche.

2. Dépenses d'investissement

Il est proposé d'abonder la section d'investissement de 267 832€, soit une augmentation de 9,95%, pour atteindre un montant d'investissement de 2 692 202€.

Outre les opérations en capital évoquées supra et pour lesquelles les composantes ont dégagé un excédent de fonctionnement (tablette Ausonius, matériels Iramat et mobilier adapté aux personnes présentant un handicap), la majorité des inscriptions concernent :

- Les investissements réalisés au titre de la recherche (intégralement subventionnés) pour 84 579 €
- Les reports d'opérations programmées en 2013 mais qui n'ont pu être achevées qu'en 2014 (accessibilité, désenfumage BU archéologie, CVC archéologie) pour 118 335 €

- La part de cofinancement « investissement » correspondant à un appel à projet région déposé par IRAMAT (projet Guérin) pour 30 000 €
- Des projets d'investissement réalisés dans le cadre du FSDIE et notamment la poursuite des équipements des extérieurs (bancs, tables, poubelles...)

Le taux de couverture de ces acquisitions par la CAF est de 35,43%, contre 39,02% prévu au budget primitif. Le taux de couverture par les subventions restent stables passant de 27,18% à 27,69%.

3. Equilibre

L'équilibre global du budget agrégé est réalisé par un prélèvement sur FDR de 987 944€, soit + 165 810€ qui s'obtient en déduisant les dépenses nouvelles d'investissement (+267 832€) des recettes nouvelles d'investissement (84 579€), auquel il convient d'ajouter le supplément de CAF dégagé par le Budget rectificatif 1 (+17 443 €)

Il peut être rappelé que le budget primitif avait été élaboré avec une extrapolation du montant du fonds de roulement au 31/12/2013 de 7 213 218€. En déduisant le montant du prélèvement voté au budget initial, soit 822 134€, le fonds de roulement était estimé à 6 391 084 €.

Compte tenu du bon résultat 2013, le fonds de roulement de l'université de Bordeaux Montaigne a été arrêté au compte financier à un montant de 8 946 225 €.

Après prélèvement, le fonds de roulement s'établira ainsi à 7 958 281€.

Malgré l'augmentation proposée du prélèvement, les projections sont ainsi meilleures que dans le cadre du budget initial.

PROJET DE **BUDGET AGREGE** DE **L'ETABLISSEMENT**



Budget agrégé

Compte de résultat prévisionnel

Dépenses par nature	ВР	BRECT 1	TOTAL	Recettes	ВР	BRECT 1	TOTAL
Masse Salariale	71 062 446	302 911	71 365 357	Subventions ETAT	72 906 943	174 581	73 081 524
Fonctionnement	12 571 967	578 005	13 149 972	Autres recettes	10 727 470	711 189	11 438 659
Total dépenses (A)	83 634 413	880 916	84 515 329	Total recettes (B)	83 634 413	885 770	84 520 183
Excédent prévisionnel		4 854	4 854	Déficit prévisionnel			
Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)			84 520 183	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	83 634 413	885 770	84 520 183

CAF ou IAF :			
Résultat prévisionnel	948 854	17 443	966 297

Tableau de financement abrégé prévisionnel

Dépenses d'investissement	ВР	BRECT 1	TOTAL	Ressources	ВР	BRECT 1	TOTAL
IAF				CAF	948 854	17 443	966 297
Investissement	2 431 870	267 832	2 699 702	Subventions d'investissement	660 882	84 579	745 461
Total emplois (E)	2 431 870	267 832	2 699 702	Total ressources (F)	1 609 736	102 022	1 711 758
Apport au fdr :				Prélèvement sur le fdr :	822 134	165 810	987 944
Total équilibre	2 431 870	267 832	2 699 702	Total équilibre	2 431 870	267 832	2 699 702

Université Michel de Montaigne Bordeaux 3

Budget agrégé

Université Michel de Montaigne Bordeaux 3

Compte de résultat prévisionnel

		Formation initiale		Bibliothèque		Recher	che STU			Recherch	he SHS		Diff. Savoirs			Immobilier /	Constructions			Pilot	age			Etud	iants				Non décais	sable				
Destination LOLI Dépenses par nature	101 Licence	102 Master	103 Doctorat	105 Bibliothèque	1101 Alloc moyens	1102 Valorisation	1103 Contrats	1104 Region / Feder	1111 Alloc moyens	1112 Valorisation	1113 Contrats	1114 Region/Feder	113 Diff. Savoirs	1141 Construction et Equipt CPER	1142 Construction	1143 Fonct	1144 Maint.	1145 Sécurité	1146 SIGDU	1152 Opérationnel	1153 Formation	201 Aides directes	202 Aides indirectes	2031 Santé - activités associatives	2032 Activ. sportives	2033 Activ. Associat.	2034 Vie culturelle	DA Dot. Amort.	DE Dépenses except.	DP lot. Provisions	PI Prest. Internes	Total	Recettes	Total
Masse Salariale	23 458 799	10 225 171	1 779 141	2 679 849	0	46 000	36 650	0	19 159 576	1 008 329	8 190	511 133	1 312 019	0	0	1 806 906	0	0	0	8 647 024	0	38 511	0	73 773	392 558	142 853	38 875	0	0	0	0	71 365 357	Subventions ETAT	73 081 524
Fonctionnement	1 078 614	313 337	183 744	803 635	0	20 000	34 864	4 0	745 232	865 279	20 185	510 491	233 141		156 000	748 000	568 000	247 000	0	2 355 305	100	5 582	16 200	4 300	134 000	61 571	126 000	3 567 763	39 691	140 000	171 938	13 149 972	Autres recettes	11 438 659
Total dépenses (A)	24 537 413	10 538 508	1 962 885	3 483 484	0	66 000	71 514	4 0	19 904 808	1 873 608	28 375	1 021 624	1 545 160	0	156 000	2 554 906	568 000	247 000	0	11 002 329	100	44 093	16 200	78 073	526 558	204 424	164 875	3 567 763	39 691	140 000	171 938	84 515 329	Total recettes (B)	84 520 183
																												Excédent prévis	sionnel : Bénéfi	ice (C) = (B)-	(A)	4854	Déficit prévisionnel : Perte (D) = (A)-(B)	0
																												Total équilibre	(A)+(C) = (B)+(E	0)		84 520 183	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	84 520 183
																											-							

Calcul de la CAF ou de l'IAF :

Résultat prévisionnel+(C 68)+(C 675)-(C 775)-(C 776)-(C 777)-(C 78) :

Tableau de financement abrégé prévisionnel

		Formation initiale		Bibliothèque		Reche	rche STU			Recherche	SHS		Diff. Savoirs			Immobilier /	Constructions			Pilota	age			Etud	liants				Non d	écaissable				
Destination LOLF	101	102	103	105	1101	1102	1103	1104	1111	1112	1113	1114	113	1141 Construction	1142	1143	1144	1145	1146	1152	1153	201	202	2031	2032	2033	2034	DA	DE	DP	PI	Total	Ressources	Total
Dépenses d'investissement	Licence	Master	Doctorat	Bibliothèque	Alloc moyens	Valorisation	Contrats	Region / Feder	Alloc moyens	Valorisation	Contrats	Region/Feder	Diff. Savoirs	et Equipt CPER	Construction	Fonct	Maint.	Sécurité	SIGDU	Opérationnel	Formation	Aides directes	Aides indirectes	Santé - activités associatives	Activ. sportives	Activ. Associa	it. Vie culturelle	Dot. Amort.	Dépenses except.	Dot. Provision	ns Prest. Internes	Total	nessources	Total
																															IAF		CAF	966 297
Investissement	175 999	190 305	0	40 000	(136 00	5 (22 531	69 375	146 118	21 820	35 306	2 000	159 000	1 010 536	0	60 000	18 000	0	596 166	0	0	16 540	0	(D	0)	0	0	0 0	2 699 702	2 Subventions d'investissement	745 461
Total emplois (E)	175 999	190 305	0	40 000) (136 00	5 (22 531	69 375	146 118	21 820	35 306	2 000	159 000	1 010 536	0	60 000	18 000	0	596 166	0	0	16 540	0	(O	0 ()	0	0	0 0	2 699 702	2 Total ressources (F)	1 711 758
																												Apport au fd	lr : (G) = (F)-(E	:)		O	Prélèvement sur le fdr : (H) = (E)-(F)	987 944
																												Total équilib	re (E)+(G) = (F	-)+(H)		2 699 702	Total équilibre (E)+(G) = (F)+(H)	2 699 702



Budget agrégé

Prévision des recettes par grandes catégories

		BP	B RECT 1	TOTAL
R1	Subventions pour charges de service public	72 922 014	174 181	73 096 195
11	Subventions des programmes 150 et 231	72 906 943	174 581	73 081 524
12	Subventions autres ministères	15 071	-400	14 671
R2	Autres subventions de fonctionnement	2 116 734	105 993	2 222 727
21	Collectivités locales	1 106 377	100 330	1 206 707
211	Région	1 018 404	101 023	1 119 427
212	Département	22 263	1 563	23 826
213	Autres	65 710		63 454
22	Union Européenne	335 657	-17 567	318 090
23	Autres subventions de fonctionnement	674 700		697 930
R3	Autres ressources de fonctionnement courant	5 809 342	435 615	6 244 957
31	Droits d'inscription	2 563 511		2 563 511
32	Redevances sur prestations intellectuelles			
33	Contrats de recherche	1 351 388		1 687 192
330	ANR Investissements d'avenir ANR hors investissements d'avenir	994 478	277 033	1 271 511
331 332	Région	276 220	32 386	308 606
333	Autres	80 690	26 385	107 075
34	Formation continue	785 554	-5 935	779 619
35	Taxe d'apprentissage	307 900		307 900
36	Autres prestations (études et travaux)			
37	Dons et legs et assimilés	19 321	9 200	28 521
38	Autres recettes encaissables	781 668		878 214
R4	Recettes exceptionnelles encaissables	15 000	22 774	37 774
41	Produits de cession des éléments d'actif			
42	Autres recettes exceptionnelless encaissables	15 000	22 774	37 774
R6	Recettes non encaissables	2 771 323	147 207	2 918 530
60	Prestations internes	169 938	2 000	171 938
61	Reprises sur provisions	32 492	144 935	177 427
62	Neutralisation des amortissements	2 568 893		2 568 893
63	Quote part des subventions d'investissement virée au compte de résultat			
64	Autres		272	272
	TOTAL	83 634 413		84 520 183
R5	Ressources d'investissement	660 882	84 579	745 461
51	Subventions d'investissement MESR	159 000		159 000
52	Autres subventions d'investissement	501 882	84 579	586 461
520	ANR	81 700	53 373	135 073
521	Région	300 693	4 244	304 937
523	Autres	119 489	26 962	146 451
53	Dotation en fonds propres de l'Etat			
54	Emprunts			
55	Autres recettes d'investissements encaissables			
	TOTAL	84 295 295	970 349	85 265 644



Budget agrégé

Etat détaillé des crédits

Répartition

	ВР	B RECT 1	TOTAL
Crédits de masse salariale	71 062 446	302 911	71 365 357
Dépenses décaissables	71 062 446	302 911	71 365 357
Rémunérations du personnel	41 079 880	239 313	41 319 193
Rémunérations principales	35 995 336	220 501	36 215 837,00
Rémunérations principales des fonctionnaires	27 901 616	44 870	27 946 486,00
Rémunérations principales des non titulaires (CDD)	8 093 720	175 631	8 269 351,00
Rémunérations accessoires	2 601 161	4 000	2 605 161,00
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	2 583 542	4 000	2 587 542,00
Vacations administratives	17 619	0	17 619,00
Primes et indemnités	2 483 383	14 812	2 498 195,00
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	28 910 889	100 886	29 011 775
Cas pensions	20 815 758	33 474	20 849 232,00
Allocation de retour à l'emploi ou cotisations ASSEDIC	574 278	10 021	584 299,00
Autres cotisations	7 309 178	56 989	7 366 167,00
Autres cotisations RAFP	211 675	402	212 077,00
Autres charges de personnel	1 071 677	-37 288	1 034 389
Impôts sur rémunérations	928 177	4 712	932 889,00
Autres	143 500	-42 000	101 500,00
Charges non décaissables	0	0	0,00
Provisions sur charges de personnel	0	0	0,00
Autres crédits de fonctionnement	12 571 967	578 005	13 149 972
Dépenses décaissables	8 820 719	411 861	9 232 580
Matériels et fournitures non amortissables	0	0	0,00
Achats d'études et de prestations de service	687 208	71 473	758 681,00
Assurances	19 300	0	19 300,00
Impôts	0	0	0,00
Fluides et frais de téléphonie	637 170	0	637 170,00
Locations	457 877	0	457 877,00
Maintenance des bâtiments + charges d'exploitation	875 882	-35 000	840 882,00
Formation continue des personnels	0	0	0,00
Personnel extérieur à l'établissement	26 857	0	26 857,00
Autres charges de fonctionnement	6 116 425	374 267	6 490 692,00
Matériels et fournitures non amortissables	851 929	4 974	856 903,00
Documentation	701 750	20 354	722 104,00
Missions	1 111 142	144 617	1 255 759,00
Frais de réceptions	108 948	19 280	128 228,00
Subventions et gratifications	1 805 052	-82 217	1 722 835,00
Autres charges de fonctionnement	1 537 604	267 259	1 804 863,00
Charges financières	0	0	0
Charges d'intérêt	0	0	0,00
Autres charges financières	0	0	0,00
Charges exceptionnelles décaissables	0	1 121	1 121,00
Charges non décaissables	3 751 248	166 144	3 917 392
Valeurs comptable des élements d'actif cédés	0	0	0,00
Prestations internes	169 938	0	169 938,00
Dépenses exceptionnelles non décaissables	31 071	8 620	39 691,00
Dotations aux amortissements	3 490 239	77 524	3 567 763,00
Dotations aux provisions hors charges de personnels	60 000	80 000	140 000,00
Crédits d'investissements	2 431 870	267 832	2 699 702
Immmobilisations incorporelles	2 431 870	0	2 000,00
Immmobilisations corporelles	2 429 870	267 832	2 697 702,00
Bâtiments	1 377 500	120 036	1 497 536,00
Travaux en cours	1 377 500	120 036	1 497 536,00
Autres	0	120 030	0,00
Equipements - matériels	1 052 370	147 796	1 200 166,00
Immmobilisations financières	0	147 730	0,00
	U	U	0,00

PROJET DE **BUDGET PRINCIPAL** DE **L'ETABLISSEMENT**

BUDGET PAR NATURE DETAIL - DBM 1

UNIVERSITE BORDEAUX 3

Dépenses

Recettes

_		Depenses						Recettes			
Chap/A	rt Intitulé	Voté antérieur	Saisie	Total	CAF El. Positifs	Chap/A	rt Intitulé	Voté antérieur	Saisie	Total	CAF El. négatifs
				SE	CTION 1 : FO	ONCTIONN	EMENT				
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	1 394 650,00	4 974,00	1 399 624,00		7061	Droits de scolarité et redevances	2 561 711,00	0,00	2 561 711,00	
61	SERVICES EXTERIEURS	2 835 942,00	97 540,00	2 933 482,00		7062	Prestations de recherche	80 690,00	26 385,00	107 075,00	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 617 294,00	327 005,00	2 944 299,00		7065	Prestations de formation continue	753 654,00	-5 935,00	747 719,00	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur	927 607,00	4 712,00	932 319,00		7066	Colloques	0,00	1 500,00	1 500,00	
64	CHARGES DE PERSONNEL	70 057 883,00	298 199,00	70 356 082,00		7067	Ventes de publications	243 341,00	24 644,00	267 985,00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 067 125,00	-18 779,00	2 048 346,00		7068	Autres prestations de services	127 410,00	30 237,00	157 647,00	
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 071,00	8 620,00	39 691,00		7083	Locations diverses	29 400,00	0,00	29 400,00	
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	1 121,00	1 121,00		7084	Mise à disposition de personnel facturée	57 540,00	30 465,00	88 005,00	
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 482 739,00	77 524,00	3 560 263,00	3 560 263,00	7085	Ports et frais accessoires facturés aux clients	28 000,00	0,00	28 000,00	
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges	60 000,00	80 000,00	140 000,00	140 000,00	7088	Autres produits d'activités annexes	41 577,00	5 700,00	47 277,00	
						74110	DGF Ministère	72 465 682,00	181 920,00	72 647 602,00	
						74112	Autres subventions MESR	244 275,00	-12 339,00	231 936,00	
						74113	Subventions de recherche MESR	166 986,00	5 000,00	171 986,00	
						7418	Autres ministères	15 071,00	-400,00	14 671,00	
						74411	SUBVENTION D EXPLOITATION ANR IA	994 478,00	277 033,00	1 271 511,00	
						74412	Subvention ANR - HORS IA	276 220,00	32 386,00	308 606,00	
						7442	Subventions de la région	982 002,00	101 023,00	1 083 025,00	
						7443	Subventions du département	22 263,00	1 563,00	23 826,00	
						7444	Subventions des communes et groupements de	65 710,00	-2 256,00	63 454,00	
						7445	ASP	190 000,00	0,00	190 000,00	
						7446	Subventions Union Européenne	335 657,00	-17 567,00	318 090,00	
						7448	Subventions d'autres collectivités publiques et	467 151,00	43 580,00	510 731,00	
						746	Dons et legs	65 000,00	9 200,00	74 200,00	
						7481	Produits des versements libératoires ouvrant droit à	247 900,00	0,00	247 900,00	
						7488	Autres	207 549,00	-20 350,00	187 199,00	
						758	Produits divers de gestion courante	188 659,00	6 272,00	194 931,00	
						771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 000,00	0,00	15 000,00	
						778	Autres produits exceptionnels	0,00	22 774,00	22 774,00	
						7813	Quote part reprise au résultat des financements	2 568 893,00	0,00	2 568 893,00	2 568 893,00
						7815	Reprises sur provisions pour risques et charges	32 492,00	144 935,00	177 427,00	177 427,00
	TOTAL SECTION 1	83 474 311,00	880 916,00	84 355 227,00	3 700 263,00	<u> </u>	TOTAL SECTION 1	83 474 311,00	885 770,00	84 360 081,00	2 746 320,00
005	EXCEDENT PREVISIONNEL FONCT			4 854,00							
						-					

SECTION 2: OPERATIONS EN CAPITAL

011	CAF		958 797,00
-----	-----	--	------------

BUDGET PAR NATURE DETAIL - DBM 1

UNIVERSITE BORDEAUX 3

Dé	penses	Recettes

		Depended						- TOCCOLICS			
Chap/A	rt Intitulé	Voté antérieur	Saisie	Total	CAF El. Positifs	Chap/A	rt Intitulé	Voté antérieur	Saisie	Total	CAF El. négatifs
				SECTION	ON 2 : OPER	ATIONS EN	N CAPITAL				
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences,	2 000,00	0,00	2 000,00		104131	FINANCEMENT RATTACHE A DES ACTIFS	159 000,00	0,00	159 000,00	
215	Installations techniques, matériels et outillage	130 422,00	95 561,00	225 983,00		104132	FINANCEMENT RATTACHE A DES ACTIFS	81 700,00	51 373,00	133 073,00	
218	Autres immobilisations corporelles	914 448,00	41 195,00	955 643,00		13412	REGION FINANCEMENTS RATTACHES A DES	300 693,00	6 244,00	306 937,00	
231	Immobilisations corporelles en cours	1 377 500,00	131 076,00	1 508 576,00		13415	AUTRES COLECTIVITES ET ETABLISSEMENTS	117 445,00	0,00	117 445,00	
						13418	AUTRES FINANCEMENTS RATTACHES A DES	2 044,00	26 962,00	29 006,00	
	TOTAL SECTION 2	2 424 370,00	267 832,00	2 692 202,00			TOTAL SECTION 2	660 882,00	84 579,00	1 704 258,00	
	Dépenses de Fonctionneme	nt		84 355 227,00			Recettes de Fonctionnemen	t	1	84 360 081,00	
	Dépenses d'Investissement			2 692 202,00			Recettes d'Investissement			745 461,00	
			Total	87 047 429,00					Total	85 105 542,00	
							Eléments positifs de CAF			953 943,00	
							Diminution du fonds de roul	lement		987 944,00	
	TOTAL DES DEPEN	ISES		87 047 429,00			TOTAL DES RECE	TTES		87 047 429,00	

BUDGET DE GESTION DETAILLE RECETTE - DBM 1

DIFFUS DIFFUSION DES SAVOIRS ET DES MUSEES - RECETTES DOC DOCUMENTATION - RECETTES IMPI IMMOBILIER ET PILOTAGE - RECET LMD FORMATION LMD - RECETTES	01	1 444 202,00 1 444 202,00 3 415 031,00 3 415 031,00	35 278,00 35 278,00 4 000,00	1 479 480,00 1 479 480,00
DOC DOCUMENTATION - RECETTES IMPI IMMOBILIER ET PILOTAGE - RECET	01	3 415 031,00		1 479 480,00
IMPI IMMOBILIER ET PILOTAGE - RECET		3 415 031,00	4 000,00	
		· 1		3 419 031,00
	TEQ		4 000,00	3 419 031,00
LMD FORMATION LMD - RECETTES	ILO	14 089 049,00	167 242,00	14 256 291,00
LMD FORMATION LMD - RECETTES	01	13 680 049,00	167 242,00	13 847 291,00
LMD FORMATION LMD - RECETTES	02	409 000,00	0,00	409 000,00
		39 338 264,00	85 964,00	39 424 228,00
	01	39 338 264,00	85 964,00	39 424 228,00
RE1 RECHERCHE STU-SHS / CQD / RECETTES	•	1 077 661,00	0,00	1 077 661,00
	01	1 077 661,00	0,00	1 077 661,00
RE2 RECH STU-SHS / VALORISATION / RECETTES		1 954 268,00	407 444,00	2 361 712,00
	01	1 749 629,00	325 759,00	2 075 388,00
	02	204 639,00	81 685,00	286 324,00
RE3 RECHERCHE STU-SHS / CONTRATS	S /	108 546,00	25 035,00	133 581,00
	01	107 196,00	26 385,00	133 581,00
	02	1 350,00	-1 350,00	0,00
RE4 RECHERCHE STU-SHS / REGION / RECETTES		1 018 756,00	56 936,00	1 075 692,00
	01	972 863,00	52 692,00	1 025 555,00
	02	45 893,00	4 244,00	50 137,00
VE VIE ETUDIANTE - RECETTES		18 918 093,00	41 243,00	18 959 336,00
	01	18 918 093,00	41 243,00	18 959 336,00
Total des Opérations donnant lieu à un f financier	flux	81 363 870, 00	823 142,00	82 187 012, 00
P.I. RNE / PRESTATION INTERNE		169 938,00	2 000,00	171 938,00
	01	169 938,00	2 000,00	171 938,00
RA RNE / REPRISES SUR AMORTISSEMENTS		2 568 893,00	0,00	2 568 893,00
	01	2 568 893,00	0,00	2 568 893,00
RNE Rec Except non encaissable		0,00	272,00	272,00
	01	0,00	272,00	272,00
RP RNE / REPRISES SUR PROVISIONS		32 492,00	144 935,00	177 427,00
	01	32 492,00	144 935,00	177 427,00
Total des Recettes non encaissables		2 771 323,0 0	147 207,00	2 918 530,0 0
TOTAL RECETTES	j	84 135 193,00	970 349,00	85 105 542,00

BUDGET DE GESTION DETAILLE DEPENSE DBM 1

Actions	s / Sous_actions		Voté antérieur	Saisi	Total
101	LICENCE		24 528 164,00	51 893,00	24 580 057,00
		10	1 015 754,00	1 415,00	1 017 169,00
		20	162 251,00	6 248,00	168 499,00
	:	30	23 350 159,00	44 230,00	23 394 389,00
102	MASTER		10 657 983,00	78 670,00	10 736 653,00
		10	272 335,00	33 802,00	306 137,00
		20	190 305,00	11 040,00	201 345,00
		30	10 195 343,00	33 828,00	10 229 171,00
103	DOCTORAT		1 953 674,00	9 212,00	1 962 886,00
		10	174 532,00	9 212,00	183 744,00
		30	1 779 142,00	0,00	1 779 142,00
105	DOCUMENTATION		3 518 983,00	4 500,00	3 523 483,00
		10	799 135,00	4 500,00	803 635,00
		20	40 000,00	0,00	40 000,00
	:	30	2 679 848,00	0,00	2 679 848,00
1102	RSTU / VALORISATION / DEPENSES		173 000,00	0,00	173 000,00
		10	20 000,00	0,00	20 000,00
		20	107 000,00	0,00	107 000,00
	:	30	46 000,00	0,00	46 000,00
1103	RSTU / CONTRATS / DEPENSES		78 850,00	21 670,00	100 520,00
		10	41 506,00	-6 642,00	34 864,00
		20	694,00	28 312,00	29 006,00
	:	30	36 650,00	0,00	36 650,00
1104	RSTU / REGION / DEPENSES		22 531,00	0,00	22 531,00
		20	22 531,00	0,00	22 531,00
1111	RSHS / CQD / DEPENSES		19 856 856,00	115 780,00	19 972 636,00
		10	660 181,00	85 051,00	745 232,00
		20	36 500,00	32 875,00	69 375,00
	:	30	19 160 175,00	-2 146,00	19 158 029,00
1112	RSHS / VALORISATION / DEPENSES		1 693 290,00	326 436,00	2 019 726,00
		10	735 087,00	130 192,00	865 279,00
		20	92 995,00	53 123,00	146 118,00
		30	865 208,00	143 121,00	1 008 329,00
1113	RSHS / CONTRATS / DEPENSES		26 757,00	23 438,00	50 195,00
		10	11 391,00	8 794,00	20 185,00
	;	20	15 366,00	6 454,00	21 820,00

		30	0,00	8 190,00	8 190,00
1114	RSHS / REGION / DEPENSES		995 975,00	60 955,00	1 056 930,00
		10	485 177,00	25 314,00	510 491,00
		20	31 062,00	4 244,00	35 306,00
		30	479 736,00	31 397,00	511 133,00
113	DIFFUSION SAVOIRS		1 513 759,00	33 401,00	1 547 160,00
		10	199 740,00	33 401,00	233 141,00
		20	2 000,00	0,00	2 000,00
		30	1 312 019,00	0,00	1 312 019,00
1141	IMMOBILIER /CONSTRUCTION		159 000,00	0,00	159 000,00
		20	159 000,00	0,00	159 000,00
1142	IMMOBILIER/CONST./RESTRUCT./1	E	1 046 500,00	120 036,00	1 166 536,00
		10	156 000,00	0,00	156 000,00
		20	890 500,00	120 036,00	1 010 536,00
1143	IMMOBILIER/FONCTIONNEMENT/D	EPE	2 554 905,00	0,00	2 554 905,00
		10	748 000,00	0,00	748 000,00
		30	1 806 905,00	0,00	1 806 905,00
1144	IMMOBILIER / MAINTENANCE /		638 000,00	-10 000,00	628 000,00
		10	578 000,00	-10 000,00	568 000,00
		20	60 000,00	0,00	60 000,00
1145	IMMOBILIER / SECURITE / DEPENS	ES	290 000,00	-25 000,00	265 000,00
		10	272 000,00	-25 000,00	247 000,00
		20	18 000,00	0,00	18 000,00
1152	PILOTAGE OPERATIONNEL DE		11 449 026,00	127 570,00	11 576 596,00
		10	2 247 364,00	101 040,00	2 348 404,00
		20	596 166,00	0,00	596 166,00
		30	8 605 496,00	26 530,00	8 632 026,00
	Sous-Total Formations Supérieure Recherche Universitaire	es et	81157253,00	938 561,00	82 095 814,00
201	AIDES DIRECTES		20 750,00	23 343,00	44 093,00
		10	0,00	5 582,00	5 582,00
		30	20 750,00	17 761,00	38 511,00
202	AIDES INDIRECTES		0,00	21 700,00	21 700,00
		10	0,00	16 200,00	16 200,00
		20	0,00	5 500,00	5 500,00
2031	VIE ETUDIANTE SANTE ACT MEDIC	CO	78 074,00	0,00	78 074,00
		10	4 300,00	0,00	4 300,00
		30	73 774,00	0,00	73 774,00
2032	VIE ETUDIANTE ACTIVITES	'	526 558,00	0,00	526 558,00
		10	134 000,00	0,00	134 000,00

	TOTAL DEPENSES	85 898 681,00	1 148 748,00	87 047 429,00
	Total des Dépenses non décaissables	3743748,00	168 144,00	3 911 892,00
	10	169 938,00	2 000,00	171 938,00
PI	DND / RNE / PRESTATIONS INTERNES	169 938,00	2 000,00	171 938,00
	10	60 000,00	80 000,00	140 000,00
DP	DND / PROVISIONS	60 000,00	80 000,00	140 000,00
	10	31 071,00	8 620,00	39 691,00
DE	DND / CHARGES EXCEPTIONNELLES	31 071,00	8 620,00	39 691,00
	10	3 482 739,00	77 524,00	3 560 263,00
DA	DND / DOTATIONS AUX	3 482 739,00	77 524,00	3 560 263,00
	Total des Opérations donnant lieu à un flux financier	82154933,00	980 604,00	83 135 537,00
	Sous-Total Vie Etudiante	997680,00	42 043,00	1 039 723,00
	30	38 875,00	0,00	38 875,00
	10	126 000,00	0,00	126 000,00
2034	VIE ETUDIANTE ACTIVITES	164 875,00	0,00	164 875,00
	30	142 852,00	0,00	142 852,00
	10	64 571,00	-3 000,00	61 571,00
2033	VIE ETUDIANTE ACTION CULTURELLE	207 423,00	-3 000,00	204 423,00
	30	392 558,00	0,00	392 558,00



Compte de résultat prévisionnel

Dépenses par nature	ВР	BRECT 1	TOTAL	Recettes	ВР	B. RECT 1	TOTAL
Masse salariale	70 985 490	302 911	71 288 401	Subventions ETAT	72 876 943	174 581	73 051 524
Fonctionnement	12 488 821	578 005	13 066 826	Autres recettes	10 597 368	711 189	11 308 557
Total dépenses (A)	83 474 311	880 916	84 355 227	Total recettes (B)	83 474 311	885 770	84 360 081
Excédent prévisionnel		4 854	4 854	Déficit prévisionnel			
Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)			84 360 081	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	83 474 311	885 770	84 360 081

CAF ou IAF :			
Résultat prévisionnel	941 354	17 443	958 797

Tableau de financement abrégé prévisionnel

Dépenses d'investissement	ВР	BRECT 1	TOTAL	Ressources	ВР	BRECT 1	TOTAL
IAF				CAF			958 797
Investissement	2 424 370	267 832	2 692 202	Subventions d'investissement	660 882	84 579	745 461
Total emplois (E)	2 424 370	267 832	2 692 202	Total ressources (F)	660 882	84 579	1 704 258
Apport au fdr :				Prélèvement sur le fdr :	1 763 488	183 253	987 944
Total équilibre	2 424 370	267 832	2 692 202	Total équilibre	2 424 370	267 832	2 692 202



Université Bordeaux Montaigne

Compte de résultat prévisionnel

		Formation initial	e	Bibliothèque		Recher	rche STU			Recherch							Etudi	ints				Non déc	issable											
Destination LOLF Dépenses par nature	101 Licence	102 Master	103 Doctorat	105 Bibliothèque	1101 Alloc moyens	1102 Valorisation	1103 Contrats	1104 Region / Feder	1111 Alloc moyens		1113 Contrats	1114 Region/Feder	113 Diff. Savoirs	1141 Construction et Equipt CPER	1142 Construction	1143 Fonct	1144 Maint.	1145 Sécurité	1146 SIGDU	1152 Opérationnel	1153 Formation	201 Aides directes	202 Aides indirectes	2031 Santé - activités associatives	2032 Activ. sportives	2033 Activ. Associat.	2034 Vie culturelle	DA Dot. Amort.	DE Dépenses except.	DP Dot. Provisions	PI Prest. Internes	Total	Recettes	Total
Masse salariale	23 381 843	10 225 171	1 779 141	2 679 849	0	46 000	36 65	50 0	19 159 576	1 008 329	8 190	511 133	1 312 019	0	0	1 806 906	0	0		8 647 024	0	38 511	. 0	73 773	392 558	142 853	38 875	0	0	0	0	71 288 401	Subventions ETAT	73 051 524
Fonctionnement	1 002 968	313 337	183 744	803 635	0	20 000	34 86	54 0	745 232	865 279	20 185	510 491	233 141	. 0	156 000	748 000	568 000	247 000)	2 355 305	100	5 582	16 200	4 300	134 000	61 571	126 000	3 560 263	39 691	140 000	171 938	13 066 826	Autres recettes	11 308 557
Total dépenses (A)	24 384 811	10 538 508	1 962 885	3 483 484	0	66 000	71 51	14 0	19 904 808	1 873 608	28 375	1 021 624	1 545 160	0	156 000	2 554 906	568 000	247 000) (11 002 329	100	44 093	16 200	78 073	526 558	204 424	164 875	3 560 263	39 691	140 000	171 938	84 355 227	Total recettes (B)	84 360 081
																												Excédent prév	visionnel : Bén	éfice (C) = (B)	-(A)	4854	Déficit prévisionnel : Perte (D) = (A)-(B)	J) 0
																												Total équilibre	e (A)+(C) = (B)	+(D)		84 360 081	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	84 360 081
																													raland da la Ca	Fanda MAF				· —

Calcul de la CAF ou de l'IAF :

Résultat prévisionnel+(C 68)+(C 675)-(C 775)-(C 776)(C 777)-(C 78) :

Tableau de financement abrégé prévisionnel

ſ		Formation initial		Bibliothèque		Red	cherche ST	TU			Recherch	ne SHS		Diff. Savoirs			Immobilier /	Constructions			Pilo	tage			Etudi	ants				Non dé	caissable				
Destination LOLF Dépenses d'investissement	101 Licence	102 Master	103 Doctorat	105 Bibliothèque	1101 Alloc moyen:	1102 s Valorisati		1103 ontrats Re	1104 egion / Feder	1111 Alloc moyens	1112 Valorisation	1113 Contrats	1114 Region/Feder	113 Diff. Savoirs	1141 Construction et Equipt CPER	1142 Construction	1143 Fonct	1144 Maint.	1145 Sécurité	1146 SIGDU	1152 Opérationnel	1153 Formation	201 Aides directes	202 Aides indirectes	2031 Santé - activités associatives	2032 Activ. sportives	2033 Activ. Associat.	2034 Vie culturelle	DA Dot. Amort.	DE Dépenses except.	DP Dot. Provisions	PI Prest. Internes	Total	Ressources	Total
																																IAF		CAF	958 797
Investissement	168 499	190 305	0	40 00	0	0 136	5 006	0	22 531	69 375	146 118	21 820	35 306	2 000	159 000	1 010 536	0	60 000	18 000)	0 596 166	0	0	16 540	0	0	0	C	0	O	0	0	2 692 202	Subventions d'investissement	745 461
Total emplois (E)	168 499	190 305	0	40 00	0	0 136	5 006	0	22 531	69 375	146 118	21 820	35 306	2 000	159 000	1 010 536	0	60 000	18 000)	0 596 166	0	0	16 540	0	0	0	C	0	o o	0	0	2 692 202	Total ressources (F)	1 704 258
																													Apport au fd	r : (G) = (F)-(E)		0	Prélèvement sur le fdr : (H) = (E)-(F	987 944
																													Total équilib	re (E)+(G) = (F)+(H)		2 692 202	Total équilibre (E)+(G) = (F)+(H	2 692 202



Prévision des recettes par grandes catégories

		BP	B RECT 1	TOTAL
R1	Subventions pour charges de service public	72 892 014	174 181	73 066 195
11	Subventions des programmes 150 et 231	72 876 943	174 581	73 051 524
12	Subventions autres ministères	15 071	-400	14 671
R2	Autres subventions de fonctionnement	2 080 332	105 993	2 186 325
21	Collectivités locales	1 069 975	100 330	1 170 305
211	Région	982 002	101 023	1 083 025
212	Département	22 263	1 563	23 826
213	Autres	65 710	-2 256	63 454
22	Union Européenne	335 657	-17 567	318 090
23	Autres subventions de fonctionnement	674 700		697 930
R3	Autres ressources de fonctionnement courant	5 715 642	435 615	6 151 257
31	Droits d'inscription	2 561 711		2 561 711
32	Redevances sur prestations intellectuelles			
33	Contrats de recherche	1 351 388	335 804	1 687 192
330	ANR Investissements d'avenir	994 478	277 033	1 271 511
331	ANR hors investissements d'avenir	276 220	32 386	308 606
332	Région			
333	Autres	80 690	26 385	107 075
34	Formation continue	753 654	-5 935	747 719
35	Taxe d'apprentissage	247 900		247 900
36	Autres prestations (études et travaux)			
37	Dons et legs et assimilés	19 321	9 200	28 521
38	Autres recettes encaissables	781 668	96 546	878 214
R4	Recettes exceptionnelles encaissables	15 000	22 774	37 774
41	Produits de cession des éléments d'actif			
42	Autres recettes exceptionnelless encaissables	15 000		37 774
R6	Recettes non encaissables	2 771 323	147 207	2 918 530
60	Prestations internes	169 938	2 000	171 938
61	Reprises sur provisions	32 492	144 935	177 427
62	Neutralisation des amortissements	2 568 893		2 568 893
63	Quote part des subventions d'investissement virée au compte de résultat			
64	Autres		272	272
	TOTAL	83 474 311	885 770	84 360 081

R5	Ressources d'investissement	660 882	84 579	745 461
51	Subventions d'investissement MESR	159 000		159 000
52	Autres subventions d'investissement	501 882	84 579	586 461
520	ANR	81 700	53 373	135 073
521	Région	300 693	4 244	304 937
523	Autres	119 489	26 962	146 451
53	Dotation en fonds propres de l'Etat			
54	Emprunts			
55	Autres recettes d'investissements encaissables			
	TOTAL	84 135 193	970 349	85 105 542



Etat détaillé des crédits

Répartition

	ВР	B RECT 1	TOTAL
Crédits de masse salariale	70 985 490	302 911	71 288 401
Dépenses décaissables	70 985 490	302 911,00	71 288 401
Rémunérations du personnel	41 014 624	239 313	41 253 937
Rémunérations principales	35 995 336	220 501,00	36 215 837,00
Rémunérations principales des fonctionnaires	27 901 616	44 870,00	27 946 486,00
Rémunérations principales des non titulaires (CDD)	8 093 720	175 631,00	8 269 351,00
Rémunérations accessoires	2 547 186	4 000,00	2 551 186,00
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	2 529 567	4 000,00	2 533 567,00
Vacations administratives	17 619		17 619,00
Primes et indemnités	2 472 102	14 812,00	2 486 914,00
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	28 899 759	100 886	29 000 645
Cas pensions	20 815 758	33 474,00	20 849 232,00
Allocation de retour à l'emploi ou cotisations ASSEDIC	573 024	10 021,00	583 045,00
Autres cotisations	7 301 426	56 989,00	7 358 415,00
Autres cotisations RAFP	209 551	402,00	209 953,00
Autres charges de personnel	1 071 107	-37 288	1 033 819
Impôts sur rémunérations	927 607	4 712,00	932 319,00
Autres	143 500	-42 000,00	101 500,00
Charges non décaissables	0	0,00	0,00
Provisions sur charges de personnel	0		0,00
Autres crédits de fonctionnement	12 488 821	578 005	13 066 826
Dépenses décaissables	8 745 073	411 861	9 156 934
Matériels et fournitures non amortissables			0,00
Achats d'études et de prestations de service	684 242	71 473,00	755 715,00
Assurances	19 300		19 300,00
Impôts			0,00
Fluides et frais de téléphonie	637 170		637 170,00
Locations	457 877		457 877,00
Maintenance des bâtiments + charges d'exploitation	875 882	-35 000,00	840 882,00
Formation continue des personnels			0,00
Personnel extérieur à l'établissement			0,00
Autres charges de fonctionnement	6 070 602	374 267	6 444 869,00
Matériels et fournitures non amortissables	851 329	4 974,00	856 303,00
Documentation	701 050	20 354,00	721 404,00
Missions	1 105 642	144 617,00	1 250 259,00
Frais de réceptions	107 448	19 280,00	126 728,00
Subventions et gratifications	1 768 650	-82 217,00	1 686 433,00
Autres charges de fonctionnement	1 536 483	267 259,00	1 803 742,00
Charges financières	0	0	0
Charges d'intérêt			0,00
Autres charges financières			0,00
Charges exceptionnelles décaissables		1 121,00	1 121,00
Charges non décaissables	3 743 748	166 144	3 909 892
Valeurs comptable des élements d'actif cédés			0,00
Prestations internes	169 938		169 938,00
Dépenses exceptionnelles non décaissables	31 071	8 620,00	39 691,00
Dotations aux amortissements	3 482 739	77 524,00	3 560 263,00
Dotations aux provisions hors charges de personnels	60 000	80 000,00	140 000,00
Crédits d'investissements	2 424 370	267 832	2 692 202
Immmobilisations incorporelles	2 000		2 000,00
Immmobilisations corporelles	2 422 370	267 832,00	2 690 202,00
Bâtiments	1 377 500	120 036	1 497 536,00
Travaux en cours	1 377 500	120 036,00	1 497 536,00
Autres			0,00
Equipements - matériels	1 044 870	147 796,00	1 192 666,00
Immmobilisations financières			



Centre de dépenses

UNIVERSITE HORS BUDGETS PROPRES INTEGRES

DESTINATIONS	Personnel	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
101	44 230 €	-6 707 €	6 248 €	43 771 €
102	33 828 €	33 802		67 630 €
103		9 212		9 212 €
105		4 500		4 500 €
1102			29 006 €	29 006 €
1103		-6 642	-694 €	-7 336 €
1104				0 €
1111	-2 146 €	85 051	32 875 €	115 780 €
1112	143 121 €	130 192	53 123 €	326 436 €
1113	8 190 €	8 794	6 454 €	23 438 €
1114	31 397 €	25 314	4 244 €	60 955 €
113		33 401		33 401 €
1141				0 €
1142			120 036 €	120 036 €
1143				0 €
1144		-10 000		-10 000 €
1145		-25 000		-25 000 €
1152	41 530 €	108 041		149 571 €
1153				0 €
201	17 761 €	5 582		23 343 €
202		16 200	16 540 €	32 740 €
2031				0 €
2032				0 €
2033		-3 000		-3 000 €
2034				0 €
DA		50 000		50 000 €
DE		8 620		8 620 €
DP		80 000		80 000 €
PI		2 000		2 000 €
1113	317 911 €	549 360 €	267 832 €	1 135 103 €



Centre de dépenses

904

IUT MICHEL DE MONTAIGNE

DESTINATIONS	Personnel	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
101	-15 000 €	1 121 €		-13 879 €
105				0 €
1144				0 €
1144				0 €
1152				0 €
DA		15 240 €		15 240 €
PI				0 €
TOTAL	-15 000 €	16 361 €	0 €	1 361 €

RECETTES	
Ressources directement liées à l'activité de la composante	1 121 €



Centre de dépenses

906

INSTITUT DE JOURNALISME BORDEAUX AQUITAINE

	Investissement	Fonctionnement	Personnel	DESTINATIONS
0 €				102
0 €				1152
12 284 €		12 284 €		DA
0 €				PI
12 284 €	0 €	12 284 €	0 €	TOTAL
0 €		12 284 €	0 €	

RECETTES Ressources directement liées à l'activité de la composante	0 €
Ligne d'équilibre = Contribution de l'établissement	12 284 €



BUDGET PRINCIPAL dépenses détaillées par comptes d'imputations

Section	Masse	Chapitre	Compte	Libellé Compte	Total
1	10	60	6064	Fournitures administratives	-1 000
			6063	Fournitures d'entretien	-10 000
			6067	Matériel d'enseignement et recherche	15 974
		Total 60			4 974
		61		Documentation technique et bibli.	20 154
		-		Documentation générale et adm.	200
				Entretien et réparations	-35 000
		-		Reprographie	5 900
		-		Frais de colloques, conférences Etudes et recherches	106 508 1 278
		-		Sous-traitance	-1 500
		Total 61	011	Sous-traitance	97 540
		62	6257	Frais de réception	19 280
		02		Transports	4 824
		-		honoraires	66 743
		-		Divers	4 730
		-		Services bancaires	0
		-		Frais de missions	144 617
				Publicité-Publications	79 465
				Affranchissement	6 146
		-		Internet	1 200
		Total 62			327 005
		65	657	Bourses, subventions, gratifications	-82 217
				Redevances pour logiciels	61 923
			658	Charges diverses de gestion cour.	1 515
		Total 65			-18 779
		67	671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion non encaissables	8 620
			678	Autres charges exceptionnelles encaissables	1 121
		Total 67			9 741
		68		Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	80 000
			6813	Dotations aux amortissements et aux provisions	77 524
		Total 68			157 524
	Total 10				578 005
	30		633	Impôts sur rémunérations (6331 - 6332) / 2,30%	4 712
		Total 63			4 712
		64		Rémunérations principal des non fonctionnaires	175 631
				Autres cotisations (AM, AT, IRCANTEC, VIEILLESSE, ALLOCATIONS FAMILIALES, CSA)	56 989
		-		Assedics	10 021
				Autres	-42 000
				Rémunérations principales des fonctionnaires	44 870
				Cours complémentaires	0 17:
				Cas pension (fonctionnaires) + ATI	33 474
				Primes et indemnités (6413 - 6414) RAFP	14 812 402
		Total 64	0412	Vacations administratives	4 000 298 199
	Total 30				_
	<u> </u>	,			302 911
Total Section	1				880 916
2	20	215	215	Installations techniques,matériel	106 601
		Total 215			106 601
		218	2187	Matériel informatique	5 181
				Matériel divers	32 014
			2184	Mobilier	4 000
		Total 218			41 195
		231	231	Immobilisations corporelles en cours	120 036
		Total 231			120 036
	Total 20)			267 832
Total Section	2				267 832
Total : '	í na l				
Total géné	erai				1 148 748

PROJET DE **BUDGET ANNEXE** DE **L'ETABLISSEMENT**



Budget annexe	Université Bordeaux Montaigne

Compte de résultat prévisionnel

Destination LOLF Dépenses par nature	Total	Recettes	Total
Masse salariale	76 956	Subventions ETAT	30 000
Fonctionnement	83 146	Autres recettes	130 102
Total dépenses (A)	160 102	Total recettes (B)	160 102
Excédent prévisionnel : Bénéfice (C) = (B)-(A)	0	Déficit prévisionnel : Perte (D) = (A)-(B)	0
Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	160 102	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	160 102

Calcul de la CAF ou de l'IAF :	
Résultat prévisionnel+(C 68)+(C 675)-(C 775)-(C	7 500
776)-(C 777)-(C 78) :	7 500

Tableau de financement abrégé prévisionnel

Destination LOLF Dépenses d'investissement	Total	Ressources	Total
IAF		CAF	7 500
Investissement	7 500	Subventions d'investissement	0
Total emplois (E)	7 500	Total ressources (F)	7 500
Apport au fdr : (G) = (F)-(E)	0	Prélèvement sur le fdr : (H) = (E)-(F)	0
Total équilibre (E)+(G) = (F)+(H)	7 500	Total équilibre (E)+(G) = (F)+(H)	7 500



Budget annexe

Université Bordeaux Montaigne

Compte de résultat prévisionnel

Destination LOLF Dépenses par nature	101 Licence	DA Dot. Amort.	Total	Recettes	Total
Masse salariale	76 956	0	76 956	Subventions ETAT	30 000
Fonctionnement	75 646	7 500	83 146	Autres recettes	130 102
Total dépenses (A)	152 602	7 500	160 102	Total recettes (B)	160 102
Excédent prévisionnel : Bénéfice (C) = (B)-(A)			0	Déficit prévisionnel : Perte (D) = (A)-(B)	0
Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)			160 102	Total équilibre (A)+(C) = (B)+(D)	160 102

Calcul de la CAF ou de l'IAF :	
Résultat prévisionnel+(C 68)+(C 675)-(C 775)-(C 776)-(C 777)-(C 78) :	7 500

Tableau de financement abrégé prévisionnel

Destination LOLF Dépenses d'investissement	101 Licence	DA Dot. Amort.	Total	Ressources	Total
IAF				CAF	7 500
Investissement	7 500	0	7 500	7 500 Subventions d'investissement	
Total emplois (E)	7 500	0	7 500	7 500 Total ressources (F)	
Apport au fdr : (G) = (F)-(E)			0	Prélèvement sur le fdr : (H) = (E)-(F)	0
Total équilibre (E)+(G) = (F)+(H)			7 500	Total équilibre (E)+(G) = (F)+(H)	7 500



Budget annexe

Prévision des recettes par grandes catégories

	Subventions pour charges de service public	30 000	30 000
11	Cuburations des aus management 150 et 221		30 000
	Subventions des programmes 150 et 231	30 000	30 000
12	Subventions autres ministères		
R2	Autres subventions de fonctionnement	36 402	36 402
21	Collectivités locales	36 402	36 402
	Région	36 402	36 402
	Département		
	Autres		
	Union Européenne Autres subventions de fonctionnement		
		02 700	02 700
	Autres ressources de fonctionnement courant	93 700	93 700
	Droits d'inscription	1 800	1 800
	Redevances sur prestations intellectuelles Contrats de recherche		
	ANR Investissements d'avenir		
	ANR hors investissements d'avenir		
	Région		
333	Autres		
34	Formation continue	31 900	31 900
35	Taxe d'apprentissage	60 000	60 000
36	Autres prestations (études et travaux)		
37	Dons et legs et assimilés		
38	Autres recettes encaissables		
	Recettes exceptionnelles encaissables		
41	Produits de cession des éléments d'actif		
42	Autres recettes exceptionnelless encaissables		
R6	Recettes non encaissables		
60	Prestations internes		
61	Reprises sur provisions		
62	Neutralisation des amortissements		
63	Quote part des subventions d'investissement virée au compte de résultat		
64	Autres		
	TOTAL	160 102	160 102
R5	Ressources d'investissement		
	Subventions d'investissement MESR		
	Autres subventions d'investissement		
	ANR		
	Région		
	Autres		
53	Dotation en fonds propres de l'Etat		
54	Emprunts		
55	Autres recettes d'investissements encaissables		
	TOTAL	160 102	160 102



Budget annexe

Etat détaillé des crédits

Répartition

	ВР	B RECT 1	TOTAL
Crédits de masse salariale	76 956	0	76 956
Dépenses décaissables	76 956	0,00	76 956
Rémunérations du personnel	65 256	0	65 256
Rémunérations principales	0	0,00	0,00
Rémunérations principales des fonctionnaires			0,00
Rémunérations principales des non titulaires (CDD)			0,00
Rémunérations accessoires	53 975	0,00	53 975,00
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	53 975		53 975,00
Vacations administratives			0,00
Primes et indemnités	11 281		11 281,00
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	11 130	0	11 130
Cas pensions			0,00
Allocation de retour à l'emploi ou cotisations ASSEDIC	1 254		1 254,00
Autres cotisations	7 752		7 752,00
Autres cotisations RAFP	2 124		2 124,00
Autres charges de personnel	570	0	570
Impôts sur rémunérations	570		570,00
Autres			0,00
Charges non décaissables	0	0,00	0,00
Provisions sur charges de personnel	0		0,00
Autres crédits de fonctionnement	83 146	0	83 146
Dépenses décaissables	75 646	0	75 646
Matériels et fournitures non amortissables			0,00
Achats d'études et de prestations de service	2 966		2 966,00
Assurances			0,00
Impôts			0,00
Fluides et frais de téléphonie			0,00
Locations			0,00
Maintenance des bâtiments + charges d'exploitation			0,00
Formation continue des personnels			0,00
Personnel extérieur à l'établissement	26 857		26 857,00
Autres charges de fonctionnement	45 823		45 823,00
Matériels et fournitures non amortissables	600		600,00
Documentation	700		700,00
Missions	5 500		5 500,00
Frais de réceptions	1 500		1 500,00
Subventions et gratifications	36 402		36 402,00
Autres charges de fonctionnement	1 121		1 121,00
Charges financières	0	0	0
Charges d'intérêt			0,00
Autres charges financières			0,00
Charges exceptionnelles décaissables			0,00
Charges non décaissables	7 500	0	7 500
Valeurs comptable des élements d'actif cédés			0,00
Prestations internes			0,00
Dépenses exceptionnelles non décaissables			0,00
Dotations aux amortissements	7 500		7 500,00
Dotations aux provisions hors charges de personnels			0,00
Crédits d'investissements	7 500	0	7 500
Immmobilisations incorporelles	7 500	0.00	0,00 7 500 0 0
TOTAL CONTROL OF THE PROPERTY	/ 500	0.00	7 500 00

Crédits d'investissements	7 500	0	7 500
Immmobilisations incorporelles			0,00
Immmobilisations corporelles	7 500	0,00	7 500,00
Bâtiments	0	0	0,00
Travaux en cours			0,00
Autres			0,00
Equipements - matériels	7 500		7 500,00
Immmobilisations financières			



Centre de dépenses:

921

CFA DES METIERS DU LIVRE

DESTINATIONS	Personnel	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
101				0 €
DA				0 €
TOTAL	0 €	0 €	0 €	0 €

BUDGET PAR NATURE DETAIL - DBM 1

Centre de Formation d'Apprentis

	Dépenses					Recettes					
Chap/Ar	Intitulé	Voté antérieur	Saisie	Total	CAF El. Positifs	Chap/A	rt Intitulé	Voté antérieur	Saisie	Total	CAF El. négatifs
				SEC	CTION 1 : FO	NCTIONN	EMENT				
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	600,00	0,00	600,00		7061	Droits de scolarité et redevances	1 800,00	0,00	1 800,00	
61	SERVICES EXTERIEURS	900,00	0,00	900,00		7065	Prestations de formation continue	31 900,00	0,00	31 900,00	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	36 823,00	0,00	36 823,00		74110	DGF Ministère	30 000,00	0,00	30 000,00	
633	mpôts, taxes et versements assimilés sur	570,00	0,00	570,00		7442	Subventions de la région	36 402,00	0,00	36 402,00	
64	CHARGES DE PERSONNEL	76 386,00	0,00	76 386,00		7481	Produits des versements libératoires ouvrant droit à	60 000,00	0,00	60 000,00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	37 323,00	0,00	37 323,00							
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00						
	TOTAL SECTION 1	160 102,00	0,00	160 102,00	7 500,00		TOTAL SECTION 1	160 102,00	0,00	160 102,00	0,00

SECTION 2: OPERATIONS EN CAPITAL

					011	CAF		7 500,00
218	Autres immobilisations corporelles	7 500,00	0,00	7 500,00				
	TOTAL SECTION 2	7 500,00	0,00	7 500,00		TOTAL SECTION 2		7 500,00
	Dépenses de Fonctionnement			160 102,00		Recettes de Fonctionnement		160 102,00
	Dépenses d'Investissement			7 500,00		Recettes d'Investissement		0,00
			Total	167 602,00			Total	160 102,00
						Eléments positifs de CAF		7 500,00
	TOTAL DES DEPENSE	·s		167 602 00		TOTAL DES RECETTES		167 602.00

Centre de Formation d'Apprentis

BUDGET DE GESTION DETAILLE RECETTE - DBM 1

Actions / Sous_actions		Voté antérieur	Saisie	Total
LMD	FORMATION LMD - RECETTES	160 102,00	0,00	160 102,00
	01	160 102,00	0,00	160 102,00
	Total des Opérations donnant lieu à un flux financier	160 102,00	0,00	160 102,00
	TOTAL RECETTES	160 102,00	0,00	160 102,00

Centre de Formation d'Apprentis

BUDGET DE GESTION DETAILLE DEPENSE DBM 1

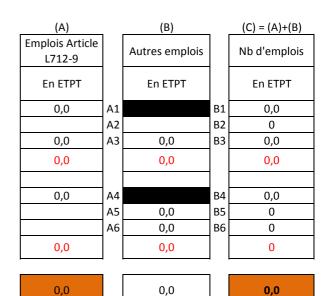
Acti	ons / Sous_actions	Voté antérieur	Saisi	Total
101	LICENCE	160 102,00	0,00	160 102,00
	10	75 646,00	0,00	75 646,00
	20	7 500,00	0,00	7 500,00
	30	76 956,00	0,00	76 956,00
	Sous-Total Formations Supérieures et Recherche Universitaire	160102,00	0,00	160 102,00
	Total des Opérations donnant lieu à un flux financier	160102,00	0,00	160 102,00
DA	DND / DOTATIONS AUX	7 500,00	0,00	7 500,00
	10	7 500,00	0,00	7 500,00
	Total des Dépenses non décaissables	7500,00	0,00	7 500,00
	TOTAL DEPENSES	167 602,00	0,00	167 602,00



DETERMINATION DU PLAFOND D'EMPLOI - BUDGET ANNEXE

Catégories d'emplois	Nature des emplois			
Encoignants oncoignants	Permanents	Titulaires		
Enseignants, enseignants chercheurs, chercheurs	Permanents	CDI		
chercheurs, chercheurs	Non permanents	CDD		
S/total EC				
Catégories d'emplois	Nature des emplois			
	Permanents	Titulaires		
BIATOSS	Permanents	CDI		
	Non permanents	CDD		
S/total EC				

TOTAU	X



Plafond d'emplois fixé

par l'état

Plafond des emplois voté par le CA

Détails colonne "Plafond L712-9"						
Grade B.U en 2010	Génération d'ETPT					
AUTRE	Commentaire					
INDEMNITAIRE	Ne génère pas d'ETPT					
TUTEUR	Ne génère pas d'ETPT					
VACATAIRE	Ne génère pas d'ETPT					
NON ENS						
AGENT CONTRACTUEL	ETPT calculé ou forfaitaire si non indicé					
	CDD					
	CDI					
CONTRACTUEL CA	ETPT forfaitaire					
CONTRACTUEL CAE	ETPT forfaitaire					
ALLOCATAIRE RECHERCH	ETPT forfaitaire					
TUTEUR	Ne génère pas d'ETPT					

ETPT annuel 2013	
0,0	
0,0	
0,0	
0,0	

Case annexe 5
В6
В5
В6
В6
В3

PLAFOND D'EMPLOI INCHANGE PAR RAPPORT AU BUDGET PRIMITIF 2014

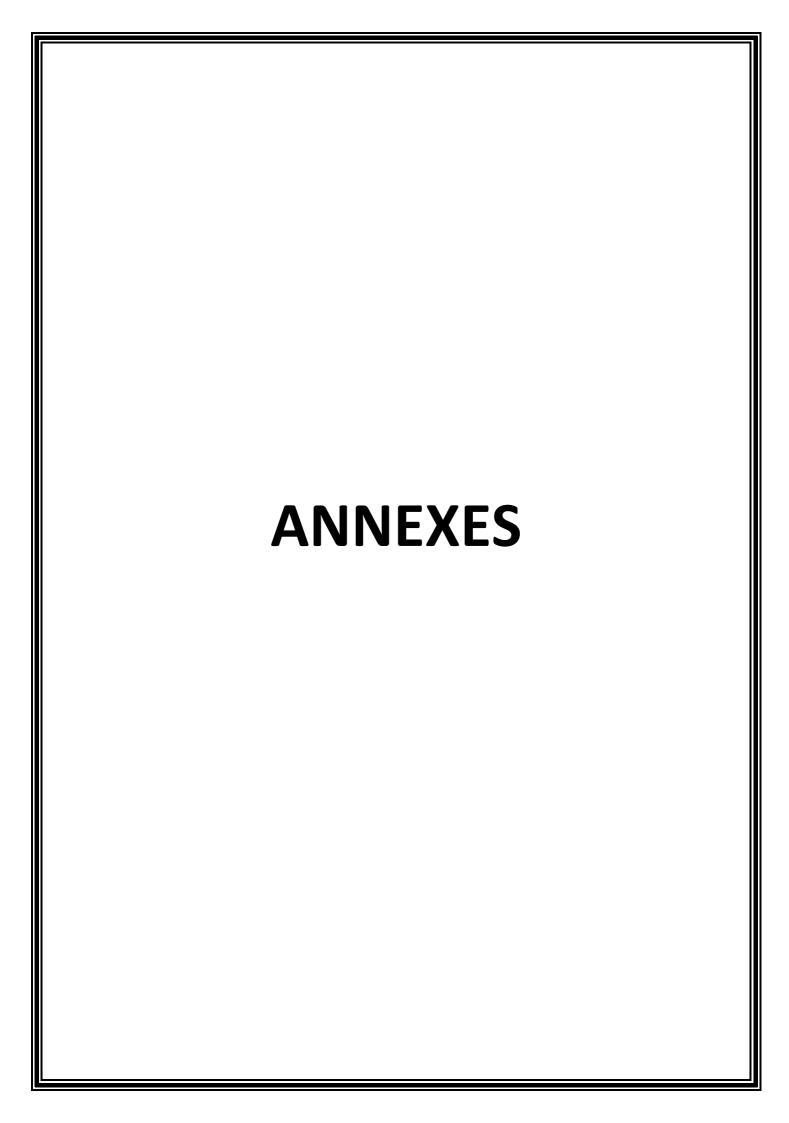




Tableau n°2 (à remplir et transmettre au recteur, et à annexer aux prochaines décisions budgétaires modificatives) Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2014

			(A)	_	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat		Emplois financés sur ressources propres	
Catégories d'emplois	Nature des e	emplois	En ETPT		En ETPT	Global
Enseignants,	Permanents	Titulaires	509	(1)		509
enseignants-	remanents	CDI			2	2
chercheurs, chercheurs	Non permanents	CDD	120		44	164
	S/total EC		629		46	675
	Permanents	Titulaires	341	(2)		341
BIATOSS	remanents	CDI			25	25
BIATOGO	Non permanents	CDD			190	190
	S/total Biatoss		341		215	556
	Totaux		969	(3)	262	1 231
			Plafond des emplois fixé par l'Etat			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 décisions budgétaires modificatives. 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 régles 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 (4))

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

	Libellé opérations	nom de l'opération donné par l'établissement			Maison de la Recherche	Accessibilité	Réhabilitation bâtiment K	Réhabilitation PPI	Gestion des eaux pluviales	phithéatre n°3	
	année de lancement	année du démarrage réel ou programmé de l'opération		Total	2 011	2 012	2 013	2 014	2 014	2 014	
	Coût total initial de l'opération	= 1er engagement financier coût total prévisionnel de l'opération tout mode de financement confondu = prévision d'ouverture de crédits = engagements pluriannuels pris par l'établissement	1	3 973 000	1 300 000	347 000	2 026 000			300 000	
	Réajustements éventuels	i etablissement	2	0							
	Coût actualisé, le cas échéant, de	coût total prévisionnel actualisé de l'opération	3 = 1+2	3 973 000	1 300 000	347 000	2 026 000	0	0	300 000	So
	l'opération						 	1			Soumis
			Total	Maison de la Recherche	Accessibilité	Réhabilitation bâtiment K	Réhabilitation PPI	Gestion des eaux pluviales Am	phithéatre n°3	is au	
	État	Montant des subventions prévues par l'Etat ATTENTION : au budget de chaque exercice seuls les CP notifiés peuvent être ouverts	4			300 000	159 000)		50 000	
	Crédits État Campus	Montant des financements prévus au titre des opérations Campus	5	0							vote (
_	Collectivités publiques	Montant des subventions prévues par les collectivités locales (lettres, conventions ou documents justificatifs probants)	6	250 000	250 000						du (
siol	Autres	Autres ressources notifiées : dons, legs	7	5 000		5 000					CA
Prévision	Autofinancement CAF	Montant de la CAF servant à financer l'opération	8	49 500	15 500	12 000		15 000	7 000		
٩	Autofinancement FDR	Montant du prélèvement sur fonds de roulement servant à financer l'opération	9	280 000		30 000				250 000	
	Total des financements	10 = 4+5+6+7+8+9		1 093 500	265 500	347 000	159 000	15 000	7 000	300 000	
	Écart financement / coût	le cas échéant, différentiel entre le coût actualisé de l'opération et le total des financements	11 = 10-3	-2 879 500	-1 034 500	O	-1 867 000	15 000	7 000	0	
										1	
			Total	Maison de la Recherche	Accessibilité	Réhabilitation bâtiment K	Réhabilitation PPI	Gestion des eaux pluviales	phithéatre n°3		
	Montants cumulés des engagements juridiques pris < N	Total des engagements juridiques annuels et pluriannuels pris par l'ordonnateur depuis le lancement de l'opération antérieurement à l'exercice en cours	12	242 575	15 500	227 075					
	Reste à engager	Total des engagements juridiques restant à engager	13=3-12	3 730 425	1 284 500	119 925	2 026 000	0	0	300 000	
	Nouveaux EJ pris en N	Montant des nouveaux engagements juridiques pluri annuels pris par l'établissement durant l'exercice en cours (à honorer au titre de l'exercice en cours)	14	600 925	250 000	119 925	159 000	15 000	7 000	50 000	
	Reste à engager en N+1 et suivants	Total des engagements juridiques restant à engager en N+1 et suivants	15	3 151 500	1 034 500	0	1 867 000	0		250 000	
	Coût cumulé actualisé de la programmation des EJ	Vérification que les EJ ne dépassent pas le coût total de l'opération	16=12+14+15	3 995 000	1 300 000	347 000	2 026 000	15 000	7 000	300 000	
		Suivi des dépenses		Total	Maison de la Recherche	Accessibilité	Réhabilitation bâtiment K	Réhabilitation PPI	Gestion des eaux pluviales	phithéatre n°3	
	exercices antérieurs - réalisé	somme des dépenses prises en charge et payées au titre des exercices écoulés	17	242 575	15 500	227 075					<u>n</u>
	exercice en cours - à réaliser	programmation budgétaire sur l'exercices n uniquement pour les opérations en cours	18	600 925	250 000	119 925	159 000	15 000	7 000	50 000	orn
	exerices ultérieurs - à réaliser	programmation budgétaire sur exercices n+x uniquement pour les opérations en cours = somme de ce qu'il reste à prendre en charge par rapport au coût total de l'opération	19	3 151 500	1 034 500		1 867 000)		250 000	nati
	Total des dépenses	20=17+18+19		3 995 000	1 300 000	347 000	2 026 000	15 000	7 000	300 000	Informations
								1			du
٦		Suivi des recettes réalisées		Total Maison de la Recherche Accessibilité			Réhabilitation bâtiment K	Réhabilitation PPI	Gestion des eaux pluviales	phithéatre n°3	CA
Exécution	État	Montant des ordres de recettes émis par l'ordonnateur depuis le lancement de l'opération au titre des subventions notifiées par l'état c'est-à-dire des notifications de CP effectuées par l'état	21	350 000		300 000				50 000	
xéc	Crédits État Campus	Montant des ordres de recettes émis par l'ordonnateur depuis le lancement de l'opération au titre des opérations Campus reçues sur appels à projets	22	0							
ш	Collectivités publiques	Montant des ordres de recettes émis par l'ordonnateur depuis le lancement de l'opération au titre des subventions notifiées par les collectivités publiques	23	0							
	Autres	Montant des ordres de recettes émis par l'ordonnateur depuis le lancement de l'opération au titre des autres financements reçues	24	5 000		5 000					
	Autofinancement CAF	Montant de l'autofinancement effectivement consommé pour réaliser l'opération	25	15 500	15 500						
	Autofinancement FDR	Montant de l'autofinancement effectivement consommé pour réaliser l'opération	26	30 000		30 000					
	Total des recettes réalisées	titres de recettes émis depuis le lancement de l'opération	27=21+22+23+24+25+26	400 500	15 500	335 000	0	0	0	50 000	
	Total des recettes attendues en n		28	443 000	250 000	12 000	159 000	15 000	7 000	0	
	Total des recettes attendues en n+x	29=10-27-28	1	250 000	0	O	0	0	0	250 000	



Ce tableau doit être présenté au CA à l'occasion de toute nouvelle opération ou modification d'opération (cf. décret n°2008-618, article 14)

Tableau de financement abrégé prévisionnel

EMPLOIS						RESSOURCES						
	2013 2014 2015 2016 2017			2013	2014	2015	2016	2017				
IAF PREVISIONNELLE						CAF PREVISIONNELLE		34 000				
Remboursement du capital (emprunt)						Emprunt						
Acquisition d'immobilisation	740 259	600 925				Subvention	550 000	409 000				
Immobilisation financière						Immobilisation financière						
TOTAL DES EMPLOIS	740 259	600 925	-	-	ı	TOTAL DES RESSOURCES	550 000	443 000	-	-	-	
APPORT PREVISIONNEL AU FDR						PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	190 259	157 925	-	-	-	
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	740 259	600 925	-	-	-	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	740 259	600 925	-	-	-	



PLAN DE TRESORERIE - Budget Rectificatif nº1 - 2014 - POUR INFORMATION AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	JANVIER	FEVRIER	MARS	AVRIL	MAI	JUIN	JUILLET	AOUT	SEPTEMBRE	OCTOBRE	NOVEMBRE	DECEMBRE
A - Situation à la fin du mois précédant	13 853 725,83	25 403 301,83	18 530 898,83	12 836 331,83	24 540 331,83	18 660 131,83	13 740 931,83	32 543 931,83	27 167 131,83	22 200 531,83	27 004 749,83	20 402 859,83
B - Dépenses du mois	7 011 721,00	7 924 681,00	6 710 000,00	6 800 000,00	6 700 000,00	7 200 000,00	7 800 000,00	6 510 000,00	6 800 000,00	7 128 361,00	7 706 683,00	8 511 570,00
1 - Exploitation	755 624,00	1 373 487,00	600 000,00	831 000,00	608 000,00	919 000,00	1 024 783,00	343 500,00	677 554,00	771 361,00	652 200,00	1 728 440,00
2 - Salaires	5 958 313,00	6 378 470,00	5 879 000,00	5 850 000,00	5 850 000,00	6 000 000,00	6 503 217,00	6 000 000,00	5 602 446,00	5 900 000,00	5 773 911,00	5 800 000,00
4 - Investissement	257 002,00	65 446,00	142 000,00	100 000,00	140 000,00	230 000,00	153 000,00	150 000,00	400 000,00	400 000,00	247 832,00	492 630,00
5-Op pour c/Tiers Dép (AMI/TVA/SCOL)	40 782,00	107 278,00	89 000,00	19 000,00	102 000,00	51 000,00	119 000,00	16 500,00	120 000,00	57 000,00	1 032 740,00	490 500,00
C - Recettes du mois	18 561 297,00	1 052 278,00	1 015 433,00	18 504 000,00	819 800,00	2 280 800,00	26 603 000,00	1 133 200,00	1 833 400,00	11 932 579,00	1 104 793,00	1 014 411,00
1 - Exploitation	160 507,00	698 588,00	100 000,00	150 000,00	260 000,00	250 000,00	500 000,00	650 000,00	1 000 000,00	700 000,00	450 000,00	348 119,00
2 - Dotations Participations	18 343 092,00	215 221,00	600 000,00	18 300 000,00	300 000,00	1 900 000,00	25 600 000,00	200 000,00	130 000,00	11 000 000,00	498 793,00	510 410,00
3 - Subventions d'investissement	0,00		90 000,00		250 000,00				100 000,00	134 579,00	109 000,00	61 882,00
4-Op pour c/Tiers Rec (AMI/TVA/SCOL)	57 698,00	138 469,00	225 433,00	54 000,00	9 800,00	130 800,00	503 000,00	283 200,00	603 400,00	98 000,00	47 000,00	94 000,00
D - Variations mensuelles de la Trésorerie (C - B)	11 549 576,00	-6 872 403,00	-5 694 567,00	11 704 000,00	-5 880 200,00	-4 919 200,00	18 803 000,00	-5 376 800,00	-4 966 600,00	4 804 218,00	-6 601 890,00	-7 497 159,00
E - Trésorerie du mois (A+-D)	25 403 301,83	18 530 898,83	12 836 331,83	24 540 331,83	18 660 131,83	13 740 931,83	32 543 931,83	27 167 131,83	22 200 531,83	27 004 749,83	20 402 859,83	12 905 700,83

Agence Comptable 28/03/2014

Arrêt du BUDGET RECTIFICATIF n°1 - 2014 par le Président



Arrêté et voté le présent budget rectificatif, à la somme de :

-	Un million cent quarante-huit mille sept cents quarante-huit euros
	(1 148 748 euros) en dépenses

Neuf cent soixante-dix mille trois cent quarante-neuf euros
 (970 349 euros) en recettes

Pour le budget principal de l'Université BORDEAUX - MONTAIGNE

Et

- Zéro euro (0 euro)

Pour le budget annexe du C.F.A. des métiers du livre.

A Pessac, le 11 avril 2014

Le Président

Jean Paul JOURDAN