

**DÉLIBÉRATION**  
**du Conseil d'Administration de l'Université de Bretagne Sud**

**SÉANCE du 21 JUIN 2013**

---

**Délibération n° 49-2013**

Le conseil d'administration approuve : à l'unanimité la Décision Budgétaire Modificative n° 1 du Centre de Formation des Apprentis.

Membres en exercice : 27 membres

Votes : 22

Pour : 22

Contre : 0

Abstention : 0

**Délibération adoptée.**

Visa du Président



Jean PEETERS

Document(s) en annexe au présent extrait : DBM n° 1 - CFA

Extrait transmis au Recteur, Chancelier des Universités le : 24 juin 2013

**Centre de Formation des Apprentis**

**Conseil d'administration  
du 21 juin 2013**

**D.B.M. N°1 : POUR VOTE**

**SOMMAIRE :**

Tableau synthétique avec calcul CAF/IAF  
Budget



**Tableau de synthèse après DBM 1 - C.F.A. - EXERCICE 2013**

**1ère SECTION: COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL**

| DEPENSES  | B.I 2013<br>1       | Ressources affectées + virements<br>2 | DBM 1<br>3        | Budget modifié<br>4 = 1+2+3 |
|---|---------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Personnel   | 363 583,00          |                                       |                   | 363 583,00                  |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 1 739 361,00        |                                       | 691 000,00        | 2 430 361,00                |
| <b>TOTAL DES DEPENSES (A)</b>   | <b>2 102 944,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>691 000,00</b> | <b>2 793 944,00</b>         |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (C) = (B) - (A)                                | 42 300,00           | 0,00                                  |                   | 42 300,00                   |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (A) + (C) = (B) + (D)</b> | <b>2 145 244,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>691 000,00</b> | <b>2 836 244,00</b>         |

**2ème SECTION: TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL**

| EMPLOIS                                      | B.I 2013<br>1    | Ressources affectées + virements<br>2 | DBM 1<br>3  | Budget modifié<br>4 = 1+2+3 |
|--|------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT               | 0,00             | 0,00                                  |             | 0,00                        |
| Investissements                              | 42 300,00        |                                       |             | 42 300,00                   |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (E)</b>                 | <b>42 300,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>42 300,00</b>            |
| <b>TOTAL LIMITATIF</b>                       | <b>42 300,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>42 300,00</b>            |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (G) = (F) - (E) | 2 568,00         |                                       |             | 2 568,00                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>44 868,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>44 868,00</b>            |

**CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT**

|   | B.I 2013         | Ressources affectées + virements | DBM 1       | Budget modifié   |
|---|------------------|----------------------------------|-------------|------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)     | 42 300,00        | 0,00                             | 0,00        | 42 300,00        |
| + (C 688) dotations aux amortissements et provisions        | 2 568,00         |                                  |             | 2 568,00         |
| - (C 778) reprises sur amortissements et provisions         |                  |                                  |             | 0,00             |
| - (C 778) neutralisation des amortissements                 |                  |                                  |             | 0,00             |
| + (C 777) quote-part des subventions                        |                  |                                  |             | 0,00             |
| + (C 005) montant des dotations au compte de résultat       |                  |                                  |             | 0,00             |
| + (C 005) valeur nette comptable des éléments d'actif       |                  |                                  |             | 0,00             |
| - (C 777) provisions de crédits et éléments d'actif (C 775) |                  |                                  |             | 0,00             |
| <b>= CAF ou IAF</b>   | <b>44 868,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>44 868,00</b> |

**RECETTES**

|   | B.I 2013<br>1       | Ressources affectées + virements<br>2 | DBM 1<br>3        | Budget modifié<br>4 = 1+2+3 |
|---|---------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Subventions de l'Etat   |                     |                                       |                   | 0,00                        |
| Ressources fiscales   |                     |                                       |                   |                             |
| Autres subventions  | 35 810,00           |                                       |                   | 35 810,00                   |
| Autres ressources   | 2 109 434,00        |                                       | 691 000,00        | 2 800 434,00                |
| <b>TOTAL DES RECETTES (B)</b>   | <b>2 145 244,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>691 000,00</b> | <b>2 836 244,00</b>         |
| Résultat prévisionnel : perte (D) = (A) - (B)                                   |                     |                                       |                   | 0,00                        |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (A) + (C) = (B) + (D)</b> | <b>2 145 244,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>691 000,00</b> | <b>2 836 244,00</b>         |

**RESSOURCES**

|  | B.I 2013<br>1    | Ressources affectées + virements<br>2 | DBM 1<br>3  | Budget modifié<br>4 = 1+2+3 |
|--|------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT                         | 44 868,00        | 0,00                                  | 0,00        | 44 868,00                   |
| Subventions d'investissement de l'Etat             |                  |                                       |             | 0,00                        |
| Autres subventions d'investissement et dotations   |                  |                                       |             | 0,00                        |
| Autres ressources                                  |                  |                                       |             |                             |
| <b>TOTAL DES RESSOURCES (F)</b>                    | <b>44 868,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>44 868,00</b>            |
| PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (H) = (E) - (F) |                  |                                       |             | 0,00                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                               | <b>44 868,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b> | <b>44 868,00</b>            |



| Ouvertures de crédits                       |  |            | Prévisions de recettes |                |
|---|--|------------|------------------------|----------------|
| 1ère section - Fonctionnement               | 2ème section                           | TOTAL      | 1ère section           | 2ème section   |
| Fonctionnement<br>hors charges de personnel | Charges de personnel<br>Investissement | TOTAL      | Fonctionnement         | Investissement |
| 691 000,00                                  | 0,00                                   | 691 000,00 | 691 000,00             | 0,00           |
| 691 000,00                                  |  | 691 000,00 | 691 000,00             |                |

| Ouvertures de crédits                       |  |            | Prévisions de recettes |                |
|---|--|------------|------------------------|----------------|
| 1ère section - Fonctionnement               | 2ème section                           | TOTAL      | 1ère section           | 2ème section   |
| Fonctionnement<br>hors charges de personnel | Charges de personnel<br>Investissement | TOTAL      | Fonctionnement         | Investissement |
| 691 000,00                                  | 0,00                                   | 691 000,00 | 691 000,00             | 0,00           |
| 691 000,00                                  |  | 691 000,00 | 691 000,00             |                |

|               |   |
|---------------|---|
| <b>C.F.A.</b> | recettes nouvelles :<br>- Augmentation des prévisions de recettes de taxe d'apprentissage par<br>reprise du reliquat des encaissements 2012 |
|---------------|---|



# BUDGET DE GESTION: DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE ETABLISSEMENT N° : 2 CFA (451)

PERIMETRE FINANCIER : UBS  
NIVEAU DE LANCEMENT: 1

EXERCICE : 2013  
VERSION : PRI

| RECETTES                          |  |                      |                     |                   |                         |                     |                                   |  |                      |                     |                   |                         |                     |
|-----------------------------------|--|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------------------|--|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|
| DEPENSES                          |  |                      |                     |                   | RECETTES                |                     |                                   |  |                      |                     |                   |                         |                     |
| Destinations et sous-destinations | Intitulé des destinations et sous-destinations | Exécuté exercice N-1 | Budget exercice n   | DBM précédente(s) | Modifications proposées | NOUVEAUX MONTANTS   | Destinations et sous-destinations | Intitulé des destinations et sous-destinations | Exécuté exercice N-1 | Budget exercice n   | DBM précédente(s) | Modifications proposées | NOUVEAUX MONTANTS   |
|                                   |  | 1                    | 2                   | 3                 | 4                       | 5 = 2 + 3 + 4       |                                   |  | 1                    | 2                   | 3                 | 4                       | 5 = 2 + 3 + 4       |
| 101                               | Form init&cont bac                             | 1,027,853.24         | 1,375,991.00        |                   | 405,500.00              | 1,781,491.00        | 101                               | Form init&cont bac                             | 95,756.34            |                     |                   |                         |                     |
| 102                               | Form init&cont master                          | 508,603.96           | 677,353.00          |                   | 275,500.00              | 952,853.00          | NA                                | Non Applicable                                 | 6,513.00             | 2,145,244.00        |                   |                         |                     |
| 115                               | Pil & amim des prog                            | 38,387.61            | 89,332.00           |                   | 10,000.00               | 99,332.00           | R35                               | Taxe d'apprentissage                           | 1,702,849.35         |                     |                   | 691,000.00              | 2,836,244.00        |
| PAR                               | Paie à répartir                                | 262,942.40           |                     |                   |                         |                     | R36                               | Autres prestations                             | 49,358.00            |                     |                   |                         |                     |
|                                   | <b>TOTAL</b>                                   | <b>1,837,787.21</b>  | <b>2,142,676.00</b> |                   | <b>691,000.00</b>       | <b>2,833,676.00</b> |                                   | <b>TOTAL</b>                                   | <b>1,854,476.69</b>  | <b>2,145,244.00</b> |                   | <b>691,000.00</b>       | <b>2,836,244.00</b> |
| DZ                                | Dépenses non décaissables                      |                      | 2,568.00            |                   |                         | 2,568.00            | RZ                                | Recettes non décaissables                      |                      |                     |                   |                         |                     |
| RZ                                | Recettes non décaissables                      |                      |                     |                   |                         |                     | DZ                                | Dépenses non décaissables                      |                      |                     |                   |                         |                     |
|                                   | <b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>                   | <b>16,689.48</b>     |                     |                   |                         |                     |                                   | <b>DEFICIT PREVISIONNEL</b>                    |                      |                     |                   |                         |                     |
|                                   | <b>TOTAL GENERAL</b>                           | <b>1,854,476.69</b>  | <b>2,145,244.00</b> |                   | <b>691,000.00</b>       | <b>2,836,244.00</b> |                                   | <b>TOTAL GENERAL</b>                           | <b>1,854,476.69</b>  | <b>2,145,244.00</b> |                   | <b>691,000.00</b>       | <b>2,836,244.00</b> |





# PRÉSENTATION DU BUDGET SIE ( CFA )

PERIMETRE FINANCIER: UBS  
Type de Budget: DM2

EXERCICE 2013  
Version: PR1

## 1ère SECTION: COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

| DEPENSES PAR NATURE                                       |  | DEPENSES        |                   | RECETTES |                   |
|---|--|-----------------|-------------------|----------|-------------------|
| DESTINATION   |  | MASSE SALARIALE | FONCTIONNEMENT    | RECETTES |                   |
| D101  | Formation initiale et continue de niveau Licence |                 | 405,500.00        |          |                   |
| D102  | Formation initiale et continue de niveau Master  |                 | 275,500.00        |          |                   |
| D115  | Pilotage et support                              |                 | 10,000.00         | R35      | 691,000.00        |
| <b>TOTAL DES DEPENSES</b>                                 |  |                 | <b>691,000.00</b> |          | <b>691,000.00</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION POSITIF</b>                    |  |                 |                   |          |                   |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b> |  |                 | <b>691,000.00</b> |          |                   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION NEGATIF</b>                    |  |                 |                   |          |                   |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b> |  |                 |                   |          | <b>691,000.00</b> |



# PRÉSENTATION DU BUDGET SIE ( CFA )

PERIMETRE FINANCIER: UBS  
Type de Budget: DM2

EXERCICE 2013  
Version: PRI

## 2ème SECTION: TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE PREVISIONNEL

| EMPLOIS |  | RESSOURCES     |   |
|---------|--|----------------|---|
|         | Insuffisance d'autofinancement                           |                | Capacité d'autofinancement  |
|         | Dépenses d'investissement                                | INVESTISSEMENT | Autres ressources d'investissement                                |
|         | <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                 |                | <b>TOTAL RESSOURCES</b>   |
|         | Réalisation de l'équilibre: apport au fonds de roulement |                | Réalisation de l'équilibre: prélèvement sur le fonds de roulement |



# DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE ETABLISSEMENT N°2 CFA (451)

PERIMETRE FINANCIER : UBS  
NIVEAU DE LANCEMENT: 1

EXERCICE : 2013  
VERSION : PRI

## RECETTES

### PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT

### DEPENSES

| CHAPITRES<br>ARTICLES | INITIULES DES COMPTES                                 | EXECUTE<br>exercice N-1 | BUDGET<br>exercice N | DBM précédent(s) | MODIFICATIONS<br>PROPOSEES | NOUVEAUX<br>MONTANTS | CAP | CHAPITRES<br>ET ARTICLES | INITIULES DES COMPTES                                       | EXECUTE<br>exercice N-1 | BUDGET<br>exercice N | DBM précédent(s) | MODIFICATIONS<br>PROPOSEES | NOUVEAUX<br>MONTANTS | CAF |
|-----------------------|---|-------------------------|----------------------|------------------|----------------------------|----------------------|-----|--------------------------|---|-------------------------|----------------------|------------------|----------------------------|----------------------|-----|
|                       |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |                          |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |
| 50                    | ACHATS ET<br>VARIATION DE<br>STOCKS                   | 23,345.98               | 29,030.00            |                  |                            | 29,030.00            |     | 70                       | VENTES DE PRODUITS<br>FABRIQUES,<br>PRESTATIONS DE<br>SERVI | 15,588.00               | 40,931.00            |                  |                            | 40,931.00            |     |
| 60612                 | Carburants et lubrifiants                             | 122.20                  | 150.00               |                  |                            | 150.00               |     | 7068                     | Autres prestations de<br>services                           | 15,588.00               |                      |                  |                            |                      |     |
| 6063                  | Fournitures d'entretien et<br>de petit équipement     | 7,803.36                | 5,588.00             |                  |                            | 5,588.00             |     | 7088                     | Autres produits d'activités<br>annexes                      |                         | 40,931.00            |                  |                            | 40,931.00            |     |
| 6064                  | Fournitures<br>administratives                        | 5,855.42                | 13,854.00            |                  |                            | 13,854.00            |     | 74                       | Subvention d'exploitation                                   | 1,835,533.59            | 2,063,151.00         |                  | 691,000.00                 | 2,754,151.00         |     |
| 6067                  | Fournitures et matériels<br>d'enseignement            | 9,417.75                | 9,438.00             |                  |                            | 9,438.00             |     | 7442                     | Subventions de la région                                    | 26,770.00               |                      |                  |                            | 35,810.00            |     |
| 6068                  | Autres matières et<br>fournitures non stockées        | 147.25                  |                      |                  |                            |                      |     | 7481                     | Produits des versements<br>libératoires ouvrant droit       | 1,808,763.59            | 2,027,341.00         |                  | 691,000.00                 | 2,718,341.00         |     |
| 6135                  | Services extérieurs                                   | 6,399.81                | 18,410.00            |                  |                            | 18,410.00            |     | 75                       | Autres produits de gestion<br>courante                      |                         | 41,162.00            |                  |                            | 41,162.00            |     |
| 6152                  | Locations mobilières (rent<br>être subdivisé comme le | 1,900.92                | 4,200.00             |                  |                            | 4,200.00             |     | 7588                     | Autres  |                         |                      |                  |                            |                      |     |
| 6155                  | Sur biens immobiliers                                 | 98.44                   | 43.00                |                  |                            | 43.00                |     | 77                       | Produit exceptionnels                                       | 3,355.10                |                      |                  |                            |                      |     |
| 6161                  | Prime d'Assurance<br>Mutualistes                      |                         | 1,457.00             |                  |                            | 1,457.00             |     | 7777                     | Quote part des<br>subventions                               | 3,355.10                |                      |                  |                            |                      |     |
| 6181                  | Documentatoin générale                                | 3,895.37                | 2,000.00             |                  |                            | 2,000.00             |     |                          | Investissement votée  |                         |                      |                  |                            |                      |     |
| 618311                | Abonnements Français                                  | 505.08                  | 3,535.00             |                  |                            | 3,535.00             |     |                          |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |
| 618321                | Quotrages Français                                    |                         | 1,000.00             |                  |                            | 1,000.00             |     |                          |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |
| 621                   | Autres services extérieurs                            | 82,174.63               | 6,175.00             |                  |                            | 6,175.00             |     |                          |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |
| 622                   | Personnel extérieur à<br>l'établissement              | 33,800.00               | 81,259.00            |                  | 9,000.00                   | 90,259.00            |     |                          |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |
|                       | Rémunérations<br>d'intermédiaires et                  | 7,777.54                | 8,000.00             |                  | 9,000.00                   | 17,000.00            |     |                          |   |                         |                      |                  |                            |                      |     |



# DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE ETABLISSEMENT N°2 CFA (451)

PERIMETRE FINANCIER : UBS  
NIVEAU DE LANCEMENT: 1

EXERCICE : 2013  
VERSION : PRI

## RECETTES

## PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT

## DEPENSES

| CHAPITRES<br>ET ARTICLES | INTITULES DES COMPTES  | EXECUTE<br>exercice N-1 | BUDGET<br>exercice N | DIM précédentes | MODIFICATIONS<br>PROPOSEES | NOUVEAUX<br>MONTANTS | CAP<br>(éléments positifs) | CHAPITRES<br>ET ARTICLES | INTITULES DES COMPTES | EXECUTE<br>exercice N-1 | BUDGET<br>exercice N | DIM précédentes | MODIFICATIONS<br>PROPOSEES | NOUVEAUX<br>MONTANTS | CAP<br>(éléments positifs) | NOUVEAUX<br>MONTANTS | MODIFICATIONS | CAF |
|--------------------------|--|-------------------------|----------------------|-----------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------|-----|
|                          |  |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 64112                    | contractuels<br>Rémunérations accessoires<br>indexées                          |                         | 263,866.00           |                 |                            | 263,866.00           |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 6412                     | Congés payés du<br>personnel   | 58.82                   |                      |                 |                            |                      |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 6413                     | Primes et gratifications   | 16,909.21               | 21,482.00            |                 |                            | 21,482.00            |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 64142                    | Indemnités liées à la<br>résidence et à la mobilité                            |                         | 114.00               |                 |                            | 114.00               |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 6415                     | Supplément familial  |                         | 314.00               |                 |                            | 314.00               |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 645                      | Charges de Sécurité  | 25,841.40               | 47,479.00            |                 |                            | 47,479.00            |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 64541                    | Sociale et de prévoyance<br>Cotisal, régime d'assur<br>chômage (par patronale) |                         | 6,823.00             |                 |                            | 6,823.00             |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 65                       | Autres charges de gestion<br>courante  | 1,452,418.69            | 1,607,914.00         |                 | 682,000.00                 | 2,289,914.00         |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 651                      | Redevances pour<br>concessions, brevets,<br>licences, IMA                      | 2,476.48                | 3,200.00             |                 |                            | 3,200.00             |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 6575                     | Subventions reçues et<br>réparties par IEPSCP                                  | 1,379,083.10            | 1,481,394.00         |                 | 536,000.00                 | 2,017,394.00         |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 658                      | Charges diverses de<br>gestion courante  | 70,859.11               |                      |                 |                            |                      |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 6588                     | Autres charges (diverses de<br>gestion courante                                |                         | 123,320.00           |                 | 146,000.00                 | 269,320.00           |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 67                       | Charge exceptionnelle  |                         | 180.00               |                 |                            | 180.00               |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 67188                    | Autres charges<br>exceptionnelles diverses                                     |                         | 180.00               |                 |                            | 180.00               |                            |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 68                       | Dotations aux<br>amortissements et aux<br>provisions                           | 5,383.13                | 2,568.00             |                 |                            | 2,568.00             | 2,568.00                   |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |
| 6811                     | Dotations aux<br>amortissements sur  | 5,383.13                | 2,568.00             |                 |                            | 2,568.00             | 2,568.00                   |                          |                       |                         |                      |                 |                            |                      |                            |                      |               |     |



# DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE ETABLISSEMENT N°2 CFA (451)

PERIMETRE FINANCIER : UBS  
NIVEAU DE LANCEMENT: 1

EXERCICE : 2013  
VERSION : PRI

## PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT

### DEPENSES

| CHAPITRES<br>ET ARTICLES | INTITULES DES COMPTES                                       | EXECUTE<br>exercice N-1 | BUDGET<br>exercice N | DBM précédents(s) | MODIFICATIONS<br>PROPOSEES | NOUVEAUX<br>MONTANTS<br>5 = 2+3+4 | CAF<br>éléments positifs | CHAPITRES<br>ET ARTICLES | INTITULES DES COMPTES                     | EXECUTE<br>exercice N-1 | BUDGET<br>exercice N | DBM précédents(s) | MODIFICATIONS<br>PROPOSEES | NOUVEAUX<br>MONTANTS<br>5 = 2+3+4 | CAF<br>éléments négatifs |
|--------------------------|---|-------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|---|-------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | Immobilisations I   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | <b>TOTAL</b>  | 1,832,664.64            | 2,102,944.00         |                   | 691,000.00                 | 2,793,944.00                      | 2,568.00                 |                          | <b>TOTAL</b>                              | 1,832,664.64            | 2,102,944.00         |                   | 691,000.00                 | 2,793,944.00                      | 2,568.00                 |
|                          | <b>SOUS-TOTAUX<br/>LIMITATIFS</b>                           |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | Charges de personnel  | 262,942.40              | 363,583.00           |                   |                            | 363,583.00                        |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | Autres charges de<br>fonctionnements                        | 1,569,722.24            | 1,739,361.00         |                   | 691,000.00                 | 2,430,361.00                      |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | <b>SOUS-TOTAL<br/>EVALUATIF</b>                             |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | Dont : Dotations aux<br>amortissements et aux<br>provisions | 5,383.13                | 2,568.00             |                   |                            | 2,568.00                          |                          |                          |   |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | <b>EXCEDENT<br/>PREVISIONNEL</b>                            | 21,812.05               | 42,300.00            |                   |                            | 42,300.00                         | 42,300.00                |                          | <b>DEFICIT PREVISIONNEL</b>               |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |
|                          | <b>TOTAL GENERAL</b>  | 1,854,476.69            | 2,145,244.00         |                   | 691,000.00                 | 2,836,244.00                      | 44,868.00                |                          | <b>TOTAL GENERAL</b>                      | 1,854,476.69            | 2,145,244.00         |                   | 691,000.00                 | 2,836,244.00                      |                          |
|                          | <b>CAPACITE<br/>D'AUTOFINANCEMENT</b>                       | 23,840.08               | 44,868.00            |                   |                            |                                   | 44,868.00                |                          | <b>INSUFFISANCE<br/>D'AUTOFINANCEMENT</b> |                         |                      |                   |                            |                                   |                          |

# DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE ETABLISSEMENT N°2 CFA (451)

PERIMETRE FINANCIER : UBS  
NIVEAU DE LANCEMENT: 1

EXERCICE : 2013  
VERSION : PRI

## DEPENSES RECETTES

### DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL

| CHAPITRES<br>ET ARTICLES                      | INTITULES DES COMPTES             | EXECUTE<br>exercice N-1<br>1 | BUDGET<br>exercice N<br>2 | DBM<br>précédent(s)<br>3 | Modifications<br>PROPOSEES<br>4 | NOUVEAUX<br>MONTANTS<br>5 = 2 + 3 + 4 | CHAPITRES<br>ET ARTICLES | INTITULES DES COMPTES                       | EXECUTE<br>exercice N-1<br>1 | BUDGET<br>exercice N<br>2 | DBM<br>précédent(s)<br>3 | Modifications<br>PROPOSEES<br>4 | NOUVEAUX<br>MONTANTS<br>5 = 2 + 3 + 4 |
|---|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|   |                                   |                              |                           |                          |                                 |                                       |                          |   |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| 205   | INSUFFISANCE<br>D'AUTOFINANCEMENT |                              |                           |                          |                                 |                                       |                          | CAPACITE<br>D'AUTOFINANCEMENT               | 23,840.08                    | 44,868.00                 |                          |                                 | 44,868.00                             |
|   | Concessions-brevets               |                              | 32,000.00                 |                          |                                 | 32,000.00                             |                          |   |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| 2053  | Logiciels                         |                              | 32,000.00                 |                          |                                 | 32,000.00                             |                          |   |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| 218   | Autres immobilisations            | 5,122.57                     | 10,300.00                 |                          |                                 | 10,300.00                             |                          |   |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| 2187  | Matériel info                     | 4,222.51                     | 10,300.00                 |                          |                                 | 10,300.00                             |                          |   |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| 2188  | Matériels divers                  | 900.06                       |                           |                          |                                 |                                       |                          | CESSIONS<br>D'IMMOBILISATIONS               |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| <b>TOTAL</b>                                  |                                   | 5,122.57                     | 42,300.00                 |                          |                                 | 42,300.00                             |                          | <b>TOTAL</b>                                | 23,840.08                    | 44,868.00                 |                          |                                 | 44,868.00                             |
| <b>TOTAL LIMITATIF</b>                        |                                   |                              |                           |                          |                                 | 42,300.00                             |                          |   |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| <b>AUGMENTATION DU<br/>FONDS DE ROULEMENT</b> |                                   | 18,717.51                    | 2,568.00                  |                          |                                 | 2,568.00                              |                          | <b>DIMINUTION DU FONDS<br/>DE ROULEMENT</b> |                              |                           |                          |                                 |                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          |                                   | 23,840.08                    | 44,868.00                 |                          |                                 | 44,868.00                             |                          | <b>TOTAL GENERAL</b>                        | 23,840.08                    | 44,868.00                 |                          |                                 | 44,868.00                             |

