

Université de Bretagne-Sud

Conseil d'administration du 22 novembre 2013

D.B.M. N°2 : POUR VOTE

(hors CFA & hors fondation)

SOMMAIRE :

Tableau synthétique avec calcul CAF/IAF
Budget par Unité Budgétaire

Tableau de synthèse après DBM 2- EXERCICE 2013

OUR DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 22 NOVEMBRE 2013

1ère SECTION: COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

DEPENSES	B.I 2013 1	Ressources affectées + virements 2	DBM1 +reports 3	DBM 2 4	Budget modifié 1+2+3+4
Personnel	58 008 184,00	187 196,02	317 414,66	-444 478,55	58 068 316,13
Fonctionnement autre que les charges de personnel	15 377 106,00	194 310,10	638 914,40	532 561,40	16 742 891,90
TOTAL DES DEPENSES (1)	73 385 290,00	381 506,12	956 329,06	88 082,85	74 811 208,03
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00	7 630,91	0,00		0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	73 385 290,00	389 137,03	956 329,06	88 082,85	74 811 208,03

RECETTES	B.I 2013 1	Ressources affectées + virements 2	DBM1 +reports 3	DBM 2 4	Budget modifié 1+2+3+4
Subventions de l'Etat	58 574 847,00	-72 522,00	246 917,00	-7 990,15	58 741 251,85
Autres subventions	5 583 557,00	461 659,03	59 776,00	7 504,46	6 112 496,49
Autres ressources	8 926 886,00		166 197,00	81 934,60	9 175 017,60
TOTAL DES RECETTES (2)	73 085 290,00	389 137,03	472 890,00	81 448,91	74 028 765,94
Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	300 000,00	0,00	483 439,06	6 633,94	782 442,09
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	73 385 290,00	389 137,03	956 329,06	88 082,85	74 811 208,03

2ème SECTION: TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL

EMPLOIS	B.I 2013 1	Ressources affectées + virements 2	DBM1 +reports 3	DBM 2 4	Budget modifié 1+2+3+4
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	0,00	240 319,09	448 439,06	0,00	256 915,47
Investissements	6 279 191,00	7 630,91	901 937,12	-549 808,47	6 638 950,56
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 279 191,00	247 950,00	1 350 376,18	-549 808,47	6 895 866,03
TOTAL LIMITATIF	6 279 191,00	7 630,91	901 937,12	-549 808,47	6 638 950,56
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)				309 391,62	
TOTAL GENERAL	6 279 191,00	247 950,00	1 350 376,18	-240 416,85	6 895 866,03

RESSOURCES	B.I 2013 1	Ressources affectées + virements 2	DBM1 +reports 3	DBM 2 4	Budget modifié 1+2+3+4
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	349 445,00	0,00	0,00	82 397,68	0,00
Dotation en fonds propres de l'Etat	2 554 225,00	-2 554 225,00			0,00
Subventions d'équipement de l'Etat	49 780,00	2 554 225,00	106 218,00	-270 009,85	2 440 213,15
Autres subventions d'équipement et dotations	2 167 220,00		41 075,00	-52 804,68	2 155 490,32
Autres ressources					-
TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 120 670,00	0,00	147 293,00	-240 416,85	4 595 703,47
PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6) - (5)	1 158 521,00	247 950,00	1 203 083,18	0,00	2 300 162,56
TOTAL GENERAL	6 279 191,00	247 950,00	1 350 376,18	-240 416,85	6 895 866,03

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

	B.I 2013	Ressources affectées + virements	DBM1 +reports	DBM 2	Budget modifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	-300 000,00	7 630,91	-483 439,06	-6 633,94	-782 442,09
+ (C 68) dotations aux amortissements et provisions	5 129 445,00	-247 950,00	35 000,00	245 000,00	5 161 495,00
- (C 78) reprises sur amortissements et provisions	-430 000,00	-4 050 000,00		-155 968,38	-4 635 968,38
- (C 776) neutralisation des amortissements	-2 450 000,00	2 450 000,00			0,00
- (C 777) quote-part des subventions d'investissement rapportées au compte de	-1 600 000,00	1 600 000,00			0,00
+ (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00				0,00
- (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs (C 775)	0,00				0,00
= CAF ou IAF	349 445,00	-240 319,09	-448 439,06	82 397,68	-256 915,47

	Ouvertures de crédits				Prévisions de recettes		
	1ère section - Fonctionnement		2ème section	TOTAL	1ère section	2ème section	TOTAL
	Fonctionnement hors charges de personnel	Charges de personnel	Investissement		Fonctionnement	Investissement	
900 - Politique générale, Administ. et Gestion de l'Etablissement	432 680,53	-128 012,15	-233 700,00	70 968,38	355 968,38	-270 000,00	85 968,38
Recettes nouvelles :							
- Reprise provision pour litige - Règlement facture Vannes Agglo : Taxe transport	110 968,38			110 968,38	110 968,38		110 968,38
- Amortissement des équipements des nouveaux bâtiments DSEG et ENSIBS Lorient non prévu au budget initial	245 000,00			245 000,00	245 000,00		245 000,00
Ajustement des prévisions :							
- Report opération "accessibilité" sur exercice 2014			-15 000,00	-15 000,00			
- CPER ENSIBS : réinscription du solde de l'opération au BI 2014			-140 000,00	-140 000,00			
- CPER DSEG : réinscription du solde de l'opération au BI 2014			-130 000,00	-130 000,00			
Transferts de masses :							
- Ajustement de la masse personnel sur ressources propres aux dépenses réalisées	128 012,15	-128 012,15		0,00			
- Réaffectation de crédits de fonctionnement à diverses opérations en investissement : rénovation amphithéâtre Y. Coppens, visio salle du conseil de Vannes	-51 300,00		51 300,00	0,00			
					AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT		
						-140 000,00	-140 000,00
						-130 000,00	-130 000,00
905 - IUT de Vannes	-20 000,00	-26 000,00	0,00	-46 000,00	-46 000,00	0,00	-46 000,00
Ajustement des prévisions :							
- Prévisions non réalisées	-20 000,00	-26 000,00		-46 000,00	-46 000,00		-46 000,00
906 - IUT de Lorient	37 200,00	-65 466,40	-53 067,60	-81 334,00	-81 334,00	0,00	-81 334,00
Ajustement des prévisions :							
- Annulation de la prévision de recettes DU DEFIT	-12 800,00	-41 884,00	-26 650,00	-81 334,00	-81 334,00		-81 334,00
Transferts de masses :							
- Réajustement entre les masses	50 000,00	-23 582,40	-26 417,60	0,00			
907 - E.N.S.I.B.S.	25 000,00	-25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferts de masses :							
- Réajustement entre les masses	25 000,00	-25 000,00		0,00			

	Ouvertures de crédits				Prévisions de recettes		
	1ère section - Fonctionnement		2ème section	TOTAL	1ère section	2ème section	TOTAL
	Fonctionnement hors charges de personnel	Charges de personnel	Investissement		Fonctionnement	Investissement	
933 - Direction des Services Informatiques	0,00	0,00	-205 360,00	-205 360,00	0,00	0,00	0,00
Ajustement des prévisions : - Opérations diverses non réalisées (dont informatisation du SCD)			-205 360,00	-205 360,00			
					<i>AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT</i>		
936 - Service de la Recherche	57 680,87	0,00	-57 680,87	0,00	52 814,53	-52 814,53	0,00
Ajustement des prévisions : - CPER PRIN2TAN - CPER INVENTIST - PTMC (plateau technique matériaux composites) - activités prévisionnelles des laboratoires	-64,97 3 000,00 -21 000,00 75 745,84		-45 235,25 -3 000,00 -9 445,62	-45 300,22 0,00 66 300,22	4 514,31 3 000,00 -21 000,00 66 300,22	-49 814,53 -3 000,00	-45 300,22 0,00 -21 000,00 66 300,22
999 - Paye centralisée	0,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
Ajustement des prévisions : - Ajustement du budget Allocations Retour à l'Emploi		-200 000,00		-200 000,00	-200 000,00		-200 000,00
TOTAUX GENERAUX	532 561,40	-444 478,55	-549 808,47	-461 725,62	81 448,91	-322 814,53	-241 365,62