

REPORTING-QUALITÉ - OBSERVATOIRE  
EUROPE ET INTERNATIONAL - NUMÉRIQ  
PILOTAGE - COLLÈGE DOCTORAL - INTER  
RECHERCHE - VALORISATION - FTLV - U  
REPORTING-QUALITÉ - OBSERVATOIRE -  
EUROPE ET INTERNATIONAL - NUMÉRIQ

RÉPARTITION DES CHARGES GLOBALES PAR ACTIVITÉ ET SOUS-ACTIVITÉ UEB

| Activité UEB | Niveau<br>Activité | Libellé sous-activité                    | Montants<br>attribués | Dont charges<br>de personnels | Fonctionnement<br>Investissement |
|--------------|--------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Recherche    | 6.014              | Service général commun                   | 541 000               |                               | 3 750                            |
|              | 6.12               | Chaires transdisciplinaires de recherche | 245 000               |                               | 198                              |
|              | 6.15               | Chaires internationales                  | 2 300 000             |                               | 2 300                            |
|              | 6.18               | Services archivistiques                  | 480 000               |                               | 480 000                          |
|              | 6.20               | Animation des réseaux de recherche       | 175 000               |                               | 30 000                           |
|              | 6.21               | Valorisation                             | 100 000               |                               | 281 000                          |
|              | 6.22               | Mobilité                                 | 345 000               | 85 000                        | 215 000                          |
|              | 6.23               | Investissement                           | 215 000               | 19 000                        | 200 000                          |
|              | 6.24               | Reporting Qualité-Observatoire           | 65 000                | 130 000                       | 12 000                           |
| Recherche    | 6.514              | Promotion de l'International             | 189 000               | 53 000                        | 136 000                          |
|              | 6.524              | Centre mobilité internationale           | 30 000                | 104 000                       | 37 500                           |
|              | 6.534              | Centre mobilité internationale           | 30 000                | 42 500                        | 188 450                          |
|              | 6.544              | Infrastructures et PS                    | 20 000                | 180 550                       | 20 000                           |
|              | 6.554              | Services et contenus                     | 2 890 000             | 30 000                        | 2 860 000                        |
| FTLV         | 6.704              | FTLV                                     | 100 000               | 119 500                       | 100 000                          |
| Total        |                    |                                          | 6 976 000             | 982 550                       | 5 993 450                        |



# PROJET DE BUDGET

2010



## SOMMAIRE

|                                                                                      |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Les règles de présentation du budget .....                                           | page 5  |
| ▪ Le cadre réglementaire                                                             |         |
| ▪ L'architecture du budget de gestion                                                |         |
| ▪ Organigramme des activités de l'UEB : centres financiers                           |         |
| Le processus d'élaboration du budget 2010 .....                                      | page 8  |
| Note de présentation générale .....                                                  | page 9  |
| Analyse détaillée des produits .....                                                 | page 10 |
| Analyse détaillée des charges .....                                                  | page 12 |
| ▪ Etat des emplois et des charges salariales                                         |         |
| ▪ Synthèse des charges par activité                                                  |         |
| ▪ Présentation du centre financier 601 : Pilotage                                    |         |
| ▪ Présentation du centre financier 602 : Communication                               |         |
| ▪ Présentation du centre financier 611-612-613-614 : Recherche                       |         |
| ▪ Présentation du centre financier 620 : Valorisation / 621 : MIDERB                 |         |
| ▪ Présentation du centre financier 631 : Collège Doctoral International              |         |
| ▪ Présentation du centre financier 640 : Qualité - Observatoire                      |         |
| ▪ Présentation du centre financier 651 : Europe et International                     |         |
| ▪ Présentation du centre financier 652 : Centre de mobilité internationale de Rennes |         |
| ▪ Présentation du centre financier 661 : Réseau Régional à Très Haut Débit           |         |
| ▪ Présentation du centre financier 662 : UEB Numérique                               |         |
| ▪ Présentation du centre financier 663 : UEB C@mpus                                  |         |
| Présentation du budget par nature de charges et par activité .....                   | page 28 |
| Etat des prévisions de trésorerie .....                                              | page 30 |
| Le compte de résultat prévisionnel .....                                             | page 31 |
| La capacité d'autofinancement .....                                                  | page 32 |
| Le tableau de financement agrégé .....                                               | page 33 |



## LES REGLES DE PRESENTATION DU BUDGET

L'Université européenne de Bretagne, créée par le décret 2007-381 du 21 mars 2007 en application de la loi programme 2006-450 du 18 avril 2006 pour la recherche, est un établissement public de coopération scientifique et relève du statut des établissements publics nationaux à caractère administratif (EPA). Les règles de présentation, d'adoption et d'exécution de son budget obéissent aux dispositions du décret 53-1227 du 10 décembre 1953 : le conseil d'administration se prononce sur la répartition des produits et des charges par nature, selon la nomenclature des chapitres du plan comptable.

Toutefois la mise en œuvre par l'Etat, à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2006, de la loi organique relative aux lois de finances du 1<sup>er</sup> août 2001 (LOLF), impose aux opérateurs principaux de l'Etat, (et recommande aux autres établissements, dont les EPCS), de se conformer à certaines dispositions. En effet la mission « recherche et enseignement supérieur » repose principalement sur des opérateurs publics (EPA, EPSCP, EPST, GIP...), dont les ressources sont essentiellement constituées par des subventions pour charges de service public et dont les missions,

coordonnées par les ministères de tutelle, concourent à l'exécution des politiques publiques dans ce champ d'activités. Les objectifs et les dispositions de la LOLF qui s'imposent aux opérateurs de l'Etat sont les suivantes :

- une plus grande transparence dans l'utilisation des fonds publics par une présentation des moyens en fonction des objectifs d'utilisation (leur destination) et non plus seulement en fonction de la nature des dépenses effectuées,
- la justification des dépenses au premier euro,
- une gestion orientée vers les résultats, ce qui impose la présentation d'indicateurs de performance,
- en contrepartie, une plus grande liberté laissée aux gestionnaires au travers de la fongibilité des crédits.

La circulaire du ministère de l'économie et des finances du 1<sup>er</sup> août 2005 adapte le cadre réglementaire des budgets des EPA aux dispositions de la LOLF.

## > LE CADRE REGLEMENTAIRE

La loi organique autorise la fongibilité des crédits des opérateurs à l'intérieur de 4 titres de dépenses: frais de personnel, frais de fonctionnement, investissement, transferts. La notion de chapitre des budgets des EPA est donc adaptée en conséquence par la circulaire MINEFI du 1<sup>er</sup> août 2005 : le vote du budget se fait au niveau de ces 4 grandes masses qui constituent chacune un chapitre de dépense. C'est le niveau de l'autorisation budgétaire. Le chapitre ainsi redéfini constitue le périmètre limitatif des crédits. A l'intérieur de ces chapitres, l'ordonnateur du budget peut effectuer, en fonction des nécessités de l'exécution budgétaire, des virements entre comptes à 2 chiffres.

D'autre part, en tant qu'opérateurs, les établissements publics doivent présenter de façon normalisée d'une part les moyens humains mis à leur disposition pour l'accomplissement de leurs missions, et d'autre part leur contribution aux objectifs de performance assignés par la nation.

En vertu du décret précité de 1953 et des dispositions réglementaires de la LOLF précisées par la circulaire du 1<sup>er</sup> août 2005 les EPA doivent donc présenter :

### 1. Au vote des membres du conseil d'administration :

- Une note de présentation des grands équilibres du budget de l'exercice et les principales évolutions par rapport aux budgets précédents

- Le récapitulatif des recettes et des dépenses par comptes à deux chiffres
- Le compte de résultat prévisionnel agrégé
- La capacité d'autofinancement
- Le tableau de financement agrégé
- Les besoins de fonds de roulement et de trésorerie
- L'état des ressources affectées.

### 2. Pour information du conseil d'administration et à destination de leur ministère de tutelle :

- Un budget de gestion de leurs moyens, répartis en destinations conformes à l'architecture des programmes et des actions de la mission recherche et enseignement supérieur, et en conformité avec les missions propres et la stratégie de l'établissement.
- Un état des emplois que l'Etat met à disposition de l'établissement. Ces charges salariales, non budgétisées au niveau de l'établissement, sont comptabilisées en ETPT (équivalents temps plein travaillés) et réparties par destination budgétaire de façon à favoriser la mesure des coûts globaux des activités.
- Des indicateurs de performance qui constituent la contribution de l'établissement au Projet Annuel de Performance (PAP) du programme « formations supérieures et recherche universitaire ».

## > L'ARCHITECTURE DU BUDGET DE GESTION

La segmentation de la mission interministérielle « recherche et enseignement supérieur » du budget de l'Etat a été arrêtée comme suit pour l'année 2009 :

### NOMENCLATURE DES PROGRAMMES 150 ET 231 DE LA MISSION RECHERCHE ET ENSEIGNEMENT

#### PROGRAMME 150 : FORMATIONS SUPERIEURES ET RECHERCHE UNIVERSITAIRE

| N° | Intitulé de l'action                                                                                                                |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Formation initiale et continue du baccalauréat à la licence                                                                         |
| 2  | Formation initiale et continue de niveau master                                                                                     |
| 3  | Formation initiale et continue de niveau doctorat                                                                                   |
| 4  | Etablissements d'enseignement privés                                                                                                |
| 5  | Bibliothèques et documentation                                                                                                      |
| 6  | Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologies et santé                                                             |
| 7  | Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies |
| 8  | Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur                                                            |
| 9  | Recherche universitaire en physique nucléaire et hautes énergies                                                                    |
| 10 | Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement                                                 |
| 11 | Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société                                                                     |
| 12 | Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale                                                                          |
| 13 | Diffusion des savoirs et musées                                                                                                     |
| 14 | Immobilier                                                                                                                          |
| 15 | Pilotage et support du programme                                                                                                    |
| 16 | Dotations globalisées aux établissements publics d'enseignement supérieur                                                           |

#### PROGRAMME 231 : VIE ETUDIANTE

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| 1 | Aides directes                      |
| 2 | Aides indirectes                    |
| 3 | Aides médicales et socio-éducatives |
| 4 | Pilotage et support du programme    |

La mise en œuvre des missions confiées à l'UEB ne relève que de l'action 15 du programme 150 de la MIRE (pilotage et support de programme) dans la mesure où les PRES ne se substituent pas aux établissements dans leurs missions d'enseignement, de recherche et de vie étudiante. Le PRES UEB inscrit des crédits :

- pour les activités de sa structure d'animation du réseau (structure administrative, support de programme)
- pour des missions de mise en œuvre d'outils destinés aux établissements, dans le cadre d'une délégation d'intérêt collectif : ces missions relèvent du pilotage, sans affectation identifiable dans une action LOLF du budget de la MIRE de l'Etat
- pour soutenir les actions confiées aux établissements : les crédits délégués dans ce cadre leur sont versés sur compte rendu d'exécution. Afin qu'il n'y ait pas de double comptabilisation, ces versements sont identifiés en action 15, « pilotage et support de programme » au niveau du budget du PRES, et dans la ou les actions

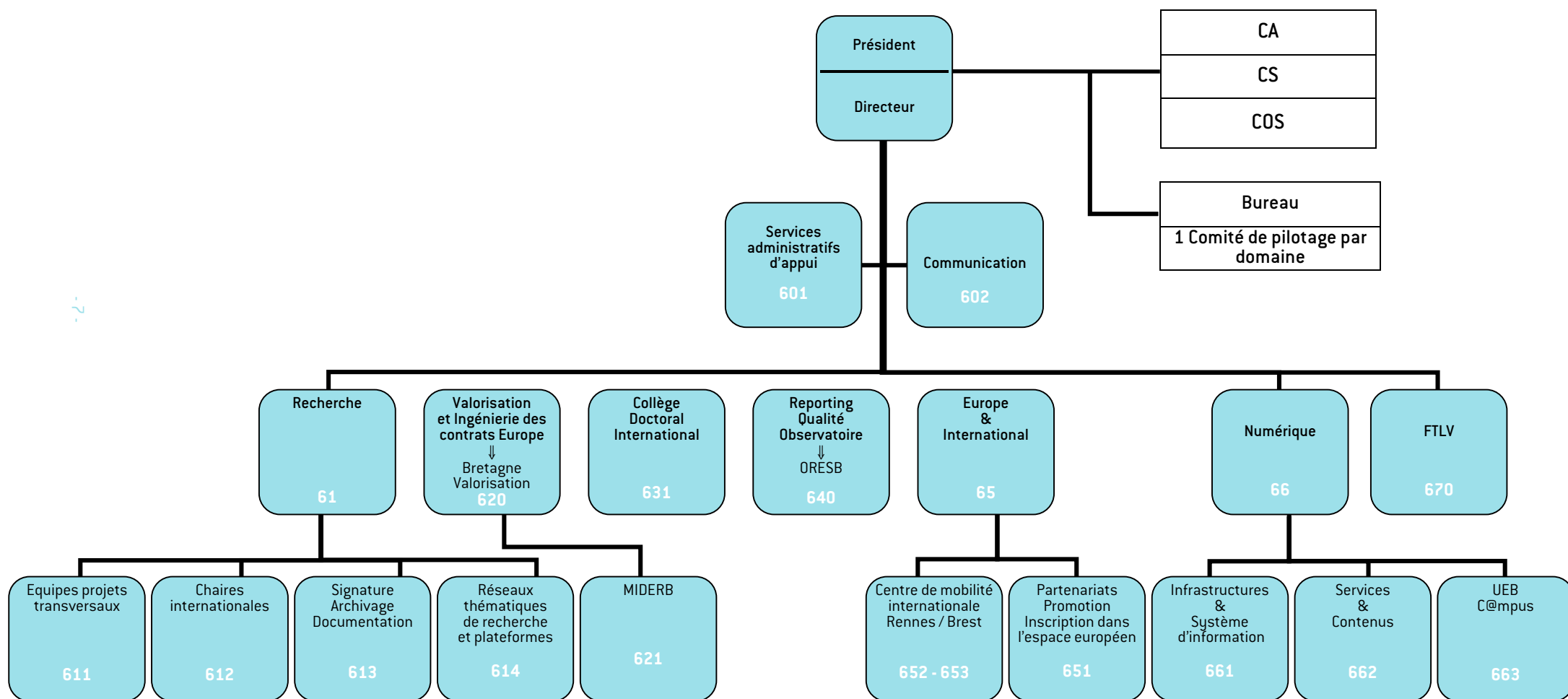
adéquates au niveau des établissements destinataires, opérateurs principaux du budget de l'Etat.

Cependant la structure du budget de gestion du PRES doit refléter les missions et activités de l'UEB, conformément

- à ses statuts créateurs (décret 2007-381 du 21 mars 2007)
- aux décisions de son conseil d'administration concernant « la mise en œuvre de projets communs à tout ou partie de ses membres dans les domaines entrant dans leurs missions » (article 6 du décret précité).

En conséquence le budget de gestion est présenté dans une répartition en « centres financiers », conformes à l'organigramme de l'UEB joint ci-après et approuvé par délibération du conseil d'administration le 24 novembre 2008, cet organigramme étant lui-même en adéquation avec son schéma stratégique.

## ORGANIGRAMME DES ACTIVITES DE L'UEB : CENTRES FINANCIERS



## LE PROCESSUS D'ELABORATION DU BUDGET 2010

Outil de la mise en œuvre et de l'exécution de sa politique d'établissement, le budget 2010 de l'UEB a fait l'objet d'un important travail de réflexion, de préparation et d'arbitrage. Les premières ébauches ont été dessinées par la commission des finances au printemps, puis précisées au cours du mois de septembre 2009. Les membres du bureau et de la commission des finances ont travaillé alternativement sur les hypothèses et les projections afin de construire un « modèle économique ».

Les années 2007 et 2008 avaient été consacrées à l'installation institutionnelle de l'UEB, puis à la construction de son schéma stratégique, à la négociation d'un contrat d'objectifs et de moyens avec la Région Bretagne et à la mise en chantier des principales activités. Ces 2 exercices budgétaires avaient généré un faible niveau de charges financières, essentiellement couvertes par une utilisation progressive du fonds d'amorçage, en couverture des frais de structure et des premières activités impulsées par cette dotation.

### Construire un modèle économique :

La mise en œuvre des activités de recherche s'est effectuée progressivement au cours de l'année 2009 alors que les autres activités (doctorat, valorisation de l'innovation, promotion internationale, observatoire) faisaient l'objet de prise en charge et de développements par l'UEB. Il convenait, dès lors, de concevoir le modèle économique du PRES adapté à son régime de croisière afin de stabiliser et de pérenniser ses ressources et de calibrer les diverses catégories de charges.

L'absence, au stade actuel, de contractualisation directe avec l'Etat sur des objectifs stratégiques et opérationnels et la nécessité de couvrir les charges de structure et de logistique d'appui aux activités ont imposé, comme il était inscrit dans le décret fondateur, le recours à des contributions des établissements membres. L'exercice a donc consisté à rechercher le meilleur équilibre possible entre les besoins de développement des activités au bénéfice de la recherche, de l'enseignement supérieur, des personnels et des usagers et le niveau d'acceptabilité des contributions des établissements.

### Fixer le niveau des contributions financières des établissements

Après arbitrage du bureau il a été proposé par le conseil d'administration le 5 octobre de fixer le montant total des contributions 2010 à 800 000 €, à répartir entre les membres, fondateurs et associés.

### Adopter une clé de répartition des charges entre établissements

C'est la répartition du nombre de sièges par établissement au conseil d'administration qui a été retenue comme clé de répartition du montant total des contributions des établissements.

Cela représente 19/26<sup>e</sup> pour les fondateurs, au prorata strict du nombre respectif de sièges. Et cela représente 7/26<sup>e</sup> pour les associés, la répartition

entre ces membres étant laissée à leur arbitrage, qui est en cours lors de la présentation du projet de budget.

### Programmer sur le moyen terme l'utilisation du fonds d'amorçage

Le débat sur les modalités d'utilisation du fonds d'amorçage a été arbitré. Son caractère unique et non renouvelable ne permet pas de le programmer comme un moyen de financer de façon régulière les charges de structure. Il doit être considéré comme :

Une réserve mobilisable venant en aide complémentaire exceptionnelle à l'impulsion d'activités urgentes ou prioritaires

Un relais de fonds de roulement destiné à assurer la continuité de la trésorerie et des activités. En effet les modalités de délégation des crédits par les collectivités et le FEDER (versement d'une provision variant de 0% à 50% lors de la notification, et versement du solde sur présentation des justificatifs de dépenses payées) amènent l'UEB à disposer d'un important volant de réserves et de trésorerie propres.

Un schéma d'utilisation de la trésorerie est donc annexé au présent projet de budget.

Compte tenu du faible niveau d'utilisation du fonds d'amorçage sur les 2 premiers exercices, il a été possible d'améliorer l'impulsion des actions en assurant l'équilibre budgétaire 2010 par diminution de 478 000 € des réserves facultatives.

### L'adoption du cadrage et des orientations budgétaires en conseil d'administration.

Le conseil d'administration s'est prononcé le 5 octobre 2009, par la délibération UEB N° 2009-13, sur le cadrage et les orientations budgétaires. La délibération a fixé la nature et le niveau général des ressources, le niveau de la contribution des établissements et le mode de répartition de cette contribution entre les membres, le montant total des charges, avec, de façon indicative, les grandes masses de crédits par activité. Le conseil a également autorisé la réalisation de l'équilibre budgétaire par diminution du fonds de roulement à un niveau au plus égal à 478 000 €.

Sur la base de cette délibération et dans un esprit conforme à la LOLF de justification des crédits au premier euro, l'évaluation des dépenses a été affinée pour assurer le fonctionnement de la structure de pilotage de l'établissement et permettre une répartition optimisée des moyens à destination des activités.

### Un arbitrage final

Un arbitrage sur la répartition détaillée des crédits par activité (par centre financier) a été rendu le 2 novembre 2009 par le bureau de l'UEB. Le présent projet de budget est le résultat de ces phases successives de travail collégial.

## NOTE DE PRESENTATION GENERALE

Le budget 2010 est la traduction financière d'un régime de pleine activité de l'UEB. La mise en œuvre des activités statutaires s'est achevée dans le courant de 2009 et leur déploiement est désormais en régime de croisière. Les projets menés en commun ou d'intérêt collectif confiés à l'UEB par les financeurs, en particulier sur le numérique, génèrent pour leur part un important flux financier. Il en résulte que le présent budget est en très forte croissance par rapport à ceux des exercices précédents : le niveau total des crédits représente 7 fois ceux du budget primitif de 2008 et 2 fois ceux de 2009.

### 1 - Les options retenues pour l'évaluation des produits

La typologie de recettes s'est diversifiée :

La contribution du Ministère de l'enseignement supérieur et de la recherche via les contrats quadriennaux des 6 établissements relevant de la vague B de contractualisation avec ce ministère

La contribution de l'Etat (plan de relance) pour financer les frais de pilotage et d'ingénierie du projet UEB C@mpus

Le transfert de la masse salariale des emplois d'Etat dans le cadre des RCE

Les contributions de l'Etat et des collectivités sur des projets inscrits au contrat de projet Etat-Région, incluant des fonds FEDER et se décomposant en deux sous-ensembles :

Financement du réseau à très débit (achèvement de l'opération à la mi-2010)

Financement de projets (1/6 du montant total affecté à la ligne PRES sur la durée du contrat 2007-2013)

La contribution de la Région Bretagne dans le cadre d'un contrat triennal 2008-2010 d'objectifs et de moyens signé le 24 novembre 2008

Les subventions de collectivités locales pour l'accueil des étudiants et chercheurs étrangers

La contribution des établissements membres de l'UEB (fondateurs et associés) d'une part au fonctionnement de la structure et des activités de l'UEB et d'autre part pour l'accueil des étudiants et chercheurs étrangers. Les options retenues pour ces contributions sont présentées au chapitre « analyse détaillée des produits ».

Des ressources provenant de cessions de VMP (valeurs mobilières de placement) compte tenu du niveau désormais atteint par les disponibilités de trésorerie.

### 2 - Le mode de réalisation de l'équilibre budgétaire

Le montant net des produits est arrêté à 13,754M€, le montant net des charges est arrêté à 14,232 M€. En application de la délibération du conseil d'administration de l'UEB 2009-13 [cadrage budgétaire] du 5 octobre 2009 l'équilibre du budget

est réalisé par une diminution du fonds de roulement de 0,478 M€. Cela représente le 1/3 du niveau de mobilisation des réserves facultatives de l'établissement lors des 2 précédents exercices, traduisant en cela la démarche progressive de l'établissement vers un total autofinancement de son fonctionnement courant. Cela représente 12% du fonds d'amorçage et 9% des réserves à la clôture 2008.

### 3 - Les choix opérés dans la répartition des crédits

Le budget 2010 est présenté sous une forme consolidée :

Les emplois précédemment inscrits au budget de l'Etat sont désormais identifiés dans les charges de l'établissement

Les personnels mis à disposition de l'UEB ou menant une activité pour son compte (président, vice-présidents, personnels d'ingénierie...) sont identifiés, comptabilisés et leur activité fait l'objet d'un reversement financier au bénéfice de leur établissement d'affectation pour une quotité évaluée et conventionnée annuellement.

Les montants inscrits par objectif et par domaine au CPER et au contrat d'objectifs et de moyens UEB-Région ont été retenus comme base de financement des activités de l'UEB. Ils ont été abondés par les ressources provenant de l'UEB et de ses établissements à hauteur d'environ 1,3 M€.

Le déploiement du réseau régional à très haut débit sera achevé en 2010 : les soldes de paiements à l'opérateur SFR et au partenaire RENATER sont inscrits à ce titre.

Le lancement du projet UEB C@mpus fait l'objet de prévisions de crédits :

Soit dans le cadre des opérations de pilotage et d'ingénierie,

Soit dans le cadre d'une expérimentation prévue pour le printemps 2010

Une provision pour un éventuel début de déploiement est inscrite prévisionnellement.

Des activités mutualisées déjà en œuvre sont désormais prises en charge par le budget de l'UEB : établissement d'une carte documentaire régionale, poursuite de « form@doct »

Des projets nouveaux ont été inscrits en financement

Démarche « qualité » dans l'accompagnement des doctorants

Carte multiservices

e-portfolio

Déploiement d'un intranet UEB à destination de tous les acteurs impliqués dans les activités UEB.

## ANALYSE DETAILLEE DES PRODUITS

Les produits budgétaires de l'UEB sont constitués par des ressources provenant :

- De l'Etat au titre du CPER (contrat de projets Etat-Région) pour le réseau régional à très haut débit : le déploiement sera achevé en 2010 ; les soldes inscrits en 2010 représentent les  $\frac{3}{4}$  de l'opération
- De l'Etat au titre des emplois mis à disposition de l'établissement. Dans le cadre du passage aux RCE (responsabilités et compétences élargies) la masse salariale est transférée dans les budgets des établissements
- De l'Etat au titre du projet UEB C@mpus: financement des frais de pilotage et d'ingénierie du projet dans le cadre du plan de relance
- De l'Etat dans le cadre des contrats quadriennaux de développement des établissements d'enseignement supérieur et de recherche (mais il faut noter que cette dernière contribution est attribuée aux établissements pour le compte de l'UEB et non directement au PRES). Les recettes sont comptabilisées au titre des établissements
- Des subventions de la Région Bretagne, soit en fonction de partenariats avec l'Etat (contrat de projets Etat Région), soit en application de ses objectifs politiques propres (soutien à la recherche et à l'innovation dans le cadre d'un contrat d'objectifs et de moyens UEB-Région)
- Des collectivités territoriales coordonnées par la Région dans le cadre du financement du projet UEB C@mpus pour la réalisation d'une phase expérimentale. Une provision complémentaire est également inscrite en cas de début de déploiement sur la fin de l'exercice.
- Des subventions des collectivités locales au titre de l'accompagnement de l'accueil des étudiants et des chercheurs étrangers (conseil général d'Ille et Vilaine et Rennes Métropole)
- Des contributions des établissements membres de l'UEB pour le financement d'activités mutualisées, le centre de mobilité internationale,
- Des contributions des établissements membres de l'UEB pour le financement des activités statutaires (inscrites au décret fondateur) ou mutualisées (projets menés en commun adoptés par le conseil d'administration). Ces contributions, fixées à 800 000 € pour l'exercice 2010 ont été réparties proportionnellement au nombre de sièges dont disposent les établissements au conseil d'administration de l'UEB

- De fonds européens pour le développement économique régional (FEDER) mobilisés sur certains projets retenus au CPER
- Des ressources propres provenant des placements de trésorerie (cession de VMP). Le volume de trésorerie disponible est constitué par le fonds d'amorçage attribué à la création des PRES et par les avances de trésorerie accompagnant les conventions de délégation de crédits par l'Etat et la Région. L'utilisation du fonds d'amorçage s'échelonne sur plusieurs exercices en fonction des insuffisances de financement propre constatées dans la phase de construction progressive de l'établissement de coopération scientifique. Ce qui dégage des disponibilités de caisse en sus des besoins courants nécessaires au bon fonctionnement de l'établissement.

Le tableau « annexe financière récapitulative au contrat UEB-Région de Bretagne + CPER » identifie, par domaine d'action, l'ensemble des financements attribués à l'UEB, soit au titre du CPER avec la mobilisation des fonds européens, soit au titre des soutiens propres que la Région entend apporter à la recherche et au développement de la connaissance en Bretagne (contrat triennal d'objectifs et de moyens UEB-Région signé le 24 novembre 2008 au titre des exercices 2008-2010)

Au titre du CPER, sont financés :

- La mise en œuvre du réseau régional à très haut débit, infrastructure indispensable au développement de services et de contenus performants sur le numérique
- L'animation des réseaux de recherche
- Les projets transversaux de recherche
- L'accueil de chaires internationales
- La valorisation de l'innovation
- Les missions pour le développement européen de la recherche

La Région soutient en propre les actions suivantes :

- La formation tout au long de la vie
- Le collège doctoral international, et en particulier la mobilité internationale des jeunes chercheurs
- L'insertion professionnelle des jeunes docteurs
- Les contenus et services de l'université numérique
- La promotion internationale et l'accueil de grands projets internationaux

### Recettes budgétaires par nature

| Comptes | Libellé                               | Montants          |
|---------|---------------------------------------|-------------------|
| 741     | Subventions des ministères            | 2 240 000         |
| 7442    | Subventions de la Région              | 5 490 000         |
| 7443    | Subventions du département            | 69 000            |
| 7444    | Subventions du groupement de communes | 69 000            |
| 7446    | Subventions européennes               | 4 580 000         |
| 7448    | Versements des établissements         | 1 226 000         |
| 767     | Cession des VMP                       | 80 000            |
|         | <b>Total</b>                          | <b>13 754 000</b> |

| Identification des ressources                            |                  |                  |                  | Montants<br>2 010 | Rappel BP<br>2 009 |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
|                                                          | Etat             | Région           | FEDER            |                   |                    |
| Réseau régional à très haut débit                        | 1 000 000        | 1 000 000        | 4 000 000        | 6 000 000         | 2 890 000          |
| <b>A. CONTRAT UEB-REGION et CPER</b>                     |                  |                  |                  |                   |                    |
| <b>I) Subventions du CPER</b>                            |                  |                  |                  |                   |                    |
|                                                          | Etat             | Région           | FEDER            |                   |                    |
| Animation réseaux de recherche (RTR)                     |                  | 100 000          | 100 000          | 200 000           | 200 000            |
| Projets transversaux de recherche (EPT)                  |                  | 75 000           | 75 000           | 150 000           | 150 000            |
| Valorisation de l'innovation                             |                  | 100 000          | 100 000          | 200 000           | 200 000            |
| Développement européen de la recherche                   |                  | 65 000           | 65 000           | 130 000           | 130 000            |
| Chaires internationales                                  |                  | 240 000          | 240 000          | 480 000           | 480 000            |
| <b>Sous-total CPER</b>                                   |                  | <b>580 000</b>   | <b>580 000</b>   | <b>1 160 000</b>  | <b>1 160 000</b>   |
| <b>II) Contrat d'objectifs et de moyens UEB-Région</b>   |                  |                  |                  |                   |                    |
| Formation tout au long de la vie                         |                  | 100 000          |                  | 100 000           | 100 000            |
| Collège doctoral international                           |                  | 40 000           |                  | 40 000            | 40 000             |
| Ouverture professionnelle des doctorants                 |                  | 90 000           |                  | 90 000            | 90 000             |
| Université numérique: les services                       |                  | 250 000          |                  | 250 000           | 250 000            |
| Université numérique: les contenus                       |                  | 300 000          |                  | 300 000           | 300 000            |
| Promotion internationale                                 |                  | 80 000           |                  | 80 000            | 80 000             |
| Accueil de grands projets internationaux                 |                  | 50 000           |                  | 50 000            | 50 000             |
| <b>S/T Région COM</b>                                    |                  | <b>910 000</b>   |                  | <b>910 000</b>    | <b>910 000</b>     |
| <b>TOTAL REGION et CPER</b>                              |                  | <b>1 490 000</b> | <b>580 000</b>   | <b>2 070 000</b>  | <b>2 070 000</b>   |
|                                                          | Etat             | Collectivités    | FEDER            |                   |                    |
| UEB C@mpus                                               | 1 000 000        | 3 000 000        |                  | 4 000 000         |                    |
| Masse salariale emplois d'Etat                           | 240 000          |                  |                  | 240 000           |                    |
| <b>SOUS TOTAUX A</b>                                     | <b>2 240 000</b> | <b>5 490 000</b> | <b>4 580 000</b> | <b>12 310 000</b> |                    |
| <b>B. AUTRES COLLECTIVITES</b>                           |                  |                  |                  |                   |                    |
| Conseil général 35 pour CMI Rennes                       |                  |                  |                  | 69 000            | 69 000             |
| Rennes Métropole pour CMI Rennes                         |                  |                  |                  | 69 000            | 69 000             |
| <b>TOTAL RESSOURCES AUTRES COLLECTIVITES</b>             |                  |                  |                  | <b>138 000</b>    | <b>138 000</b>     |
| <b>C. RESSOURCES PROVENANT DES ETABLISSEMENTS</b>        |                  |                  |                  |                   |                    |
|                                                          | CMI              | CQ MESR          | Contrib→UEB      | Total             |                    |
| Rennes 1                                                 | 67 000           | 68 750           | 184 615          | 320 365           | 119 083            |
| Rennes 2                                                 | 67 000           | 43 750           | 92 309           | 203 059           | 94 083             |
| INSA                                                     | 23 923           | 12 500           | 30 769           | 67 192            | 30 472             |
| Agrocampus Ouest                                         | 16 669           |                  | 30 769           | 47 438            | 12 522             |
| IEP                                                      | 9 739            |                  |                  | 9 739             | 7 316              |
| ENS Cachan                                               | 5 402            |                  | 30 769           | 36 171            | 4 058              |
| ENSCR                                                    | 6 174            | 12 500           | 30 769           | 49 443            | 17 138             |
| ENSAI                                                    | 5 093            |                  |                  | 5 093             | 3 828              |
| Télécom Bretagne                                         |                  |                  | 30 769           | 30 769            |                    |
| UBO                                                      |                  | 43 750           | 92 308           | 136 058           | 43 750             |
| UBS                                                      |                  | 43 750           | 61 538           | 105 288           | 43 750             |
| Etablissements associés à l'UEB                          |                  |                  | 215 385          | 215 385           | 60 000             |
| <i>Total des contributions</i>                           | <i>201 000</i>   | <i>225 000</i>   | <i>800 000</i>   | <i>1 226 000</i>  |                    |
| <b>Total des ressources provenant des établissements</b> |                  |                  |                  | <b>1 226 000</b>  | <b>436 000</b>     |
| <b>Placements de trésorerie</b>                          |                  |                  |                  | <b>80 000</b>     | <b>10 000</b>      |
| <b>TOTAL DES RECETTES ENCAISSABLES</b>                   |                  |                  |                  | <b>13 754 000</b> | <b>5 544 000</b>   |
| Amortissements                                           |                  |                  |                  | 0                 | 0                  |
| <b>TOTAL GENERAL DES PRODUITS</b>                        |                  |                  |                  | <b>13 754 000</b> | <b>5 544 000</b>   |

## ANALYSE DETAILLEE DES CHARGES

Conformément aux obligations qui incombent aux EPA nationaux la répartition des crédits est présentée au vote du conseil d'administration selon les chapitres du plan comptable décrit dans l'instruction M9-3. Autorisation est donnée à l'ordonnateur pour effectuer des virements de crédits entre les chapitres à l'intérieur des grandes masses suivantes : dépenses de personnels, dépenses de fonctionnement, dépenses d'investissement, à charge pour ce dernier d'en rendre compte au conseil d'administration. Pour les virements de crédits entre ces 3 grandes masses l'accord préalable du conseil est requis (décision budgétaire modificative).

L'affectation dans les destinations conformes aux actions des programmes 150 « formations supérieures et recherche universitaire » et 231 « vie étudiante » du programme de la MIREs (mission interministérielle pour la recherche et l'enseignement supérieur) a été précisée au chapitre introductif du présent rapport : l'ensemble des opérations du budget de l'UEB relève de l'action 15 du programme 150 : pilotage et support du programme. Cette segmentation n'est donc pas suffisamment structurante pour rendre compte efficacement de l'action de l'UEB dans ses champs de compétence.

Afin de pouvoir mesurer l'activité du PRES les dotations en crédits ont donc été réparties dans les centres financiers (CF) créés conformément au schéma stratégique de l'UEB et à son organigramme fonctionnel validé par le conseil d'administration. Ces dotations ont été évaluées après les arbitrages rendus successivement en commission des finances, en bureau et en conseil d'administration et rappelés dans le processus d'élaboration du budget et dans la note de présentation générale.

Les crédits inscrits dans les CF sont répartis en fonction de leur nature :

- charges de personnels et charges de fonctionnement imputées en paiement directement sur les crédits du CF
- moyens reversés aux établissements chargés de l'exécution de la mission déléguée (imputés au compte 657 de chaque CF concerné).

Certaines charges sont par nature transversales aux activités et sont donc « ventilées » dans les différents CF afin de pouvoir mesurer les coûts complets des activités. En termes d'exécution de la dépense et par mesure de simplification un transfert des moyens correspondants pourra être opéré sur le service général (CF 601, pilotage), structure porteuse des activités communes. C'est le cas pour les charges de personnels.

### Charges de personnels :

Le tableau présenté ci-après récapitule les coûts salariaux des emplois déjà autorisés et à prévoir en fonction des objectifs retenus, et identifie leur activité d'affectation. Ces charges sont imputées :

- dans les comptes de rémunération lorsque l'UEB est l'employeur et mène directement l'activité
- dans les comptes de fonctionnement (621 : personnels extérieurs) lorsque l'activité est menée par un des établissements qui est l'employeur du personnel
- pour mémoire les 4 emplois attribués à l'UEB sur budget de l'Etat sont évalués et identifiés par activité dans une optique de coûts complets.

L'intégration de tous les coûts salariaux et coûts des mises à disposition permet de présenter un budget consolidé, image plus réelle de l'action du PRES.

### Fonctionnement du service général (CF 601) :

Ce CF récapitule les moyens nécessaires au fonctionnement de la structure technique et administrative de l'UEB. Cela comprend :

- Les charges de personnel
- Les charges locatives
- Les fournitures et matériels
- Les services (maintenance, nettoyage, sous-traitance, prestations intellectuelles...)
- Les charges administratives, téléphone, affranchissements, informatique, fournitures...]
- Les missions et transports
- Les frais généraux

### Les centres financiers des activités stratégiques

Les actions retenues et les crédits inscrits dans ces centres financiers sont présentés dans les sous-chapitres qui suivent.

Une section d'investissement est ouverte pour des opérations nécessaires à l'exécution des missions :

- Equipement du service général et besoins divers des activités scientifiques de l'UEB
- Mise en œuvre du réseau régional à très haut débit

# ETAT DES EMPLOIS ET DES CHARGES SALARIALES

| CF  | Intitulé              | Nature                       | Quotité | Charges salariales directes / UEB | Mises à disposition par établissements |
|-----|-----------------------|------------------------------|---------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 601 | Pilotage              | Président                    | 1,00    |                                   | 100 000                                |
|     |                       | Directeur                    | 1,00    |                                   | 85 000                                 |
|     |                       | Assistante                   | 1,00    | 38 000                            |                                        |
|     |                       | Gestion admin. et financière | 2,00    | 85 000                            |                                        |
|     |                       | VP contractualisation        | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | Réserve UEB / risques        |         | 20 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 5,20    | 143 000                           | 205 000                                |
| 602 | Communication         | Ingénieurs Communication     | 1,70    | 64 000                            |                                        |
|     |                       | Chargé de mission COM        | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | S/T                          | 1,90    | 64 000                            | 20 000                                 |
| 611 | Recherche             | Assistante                   | 0,50    | 19 000                            |                                        |
| 612 |                       | VP recherche                 | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
| 614 |                       | Ingénieur Communication      | 0,50    | 19 000                            |                                        |
|     |                       | Gestion admin. et financière | 0,70    | 45 000                            |                                        |
| S/T |                       | 1,90                         | 83 000  | 20 000                            |                                        |
| 613 | Signature-Docum.      | 2 ingénieurs à 1/2 temps     | 1,00    |                                   | 40 000                                 |
|     |                       | S/T                          | 1,00    | 0                                 | 40 000                                 |
| 620 | Valorisation          | VP valorisation              | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | Ingénieur                    | 1,00    | 65 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 1,20    | 65 000                            | 20 000                                 |
| 621 | MIDERB                | Ingénieurs Europe            | 2,00    | 90 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 2,00    | 90 000                            | 0                                      |
| 631 | CDI                   | VP CDI                       | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | Assistante                   | 0,70    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | Ingénieurs Améthis           | 1,00    |                                   | 36 000                                 |
|     |                       | S/T                          | 1,90    | 0                                 | 76 000                                 |
| 640 | Qualité-Observatoire  | VP Qualité                   | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | Assistante                   | 0,50    | 19 000                            |                                        |
|     |                       | Ingénieurs ORESB             | 2,50    | 70 000                            | 20 000                                 |
|     |                       | Ingénieur qualité            | 1,00    | 40 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 4,20    | 129 000                           | 40 000                                 |
| 651 | Europe-International  | VP Europe                    | 0,20    |                                   | 20 000                                 |
|     |                       | Ingénieur                    | 1,00    | 40 000                            |                                        |
|     |                       | Assistante                   | 0,50    | 35 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 1,70    | 75 000                            | 20 000                                 |
| 652 | CMI Rennes            | Directrice                   | 0,40    |                                   | 37 600                                 |
|     |                       | Techniciennes                | 3,50    | 115 000                           |                                        |
|     |                       | Ingénieur Communication      | 0,80    | 22 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 4,70    | 137 000                           | 37 600                                 |
| 661 | SI et infrastructures | Chef de projet réseaux       | 0,30    | 35 000                            |                                        |
|     |                       | S/T                          | 0,30    | 35 000                            | 0                                      |

| CF                                      | Intitulé          | Nature                     | Quotité      | Charges salariales directes / UEB | Mises à disposition par établissements |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 662                                     | Services-contenus | Ingénieurs projet          | 2,00         | 80 000                            |                                        |
|                                         |                   | Assistants pilotage        | 0,50         |                                   | 15 750                                 |
|                                         |                   | Ingénieurs / usages        | 4,00         | 160 000                           |                                        |
|                                         |                   | Services ENT               | 4,00         | 132 000                           |                                        |
|                                         |                   | Production contenus        |              |                                   | 242 250                                |
|                                         |                   | Ingénieur FLE              | 1,00         | 40 000                            |                                        |
|                                         |                   | Ingénieur carte multi-serv | 1,00         | 40 000                            |                                        |
|                                         |                   | Ingénieur e-portfolio      | 1,00         | 40 000                            |                                        |
|                                         |                   | <b>S/T</b>                 | <b>13,50</b> | <b>492 000</b>                    | <b>258 000</b>                         |
| 663                                     | UEB Campus        | Chef projet numérique      | 0,50         |                                   | 35 000                                 |
|                                         |                   | Chef projet immobilier     | 0,30         |                                   | 35 000                                 |
|                                         |                   | Assistante                 | 1,00         | 50 000                            |                                        |
|                                         |                   | <b>S/T</b>                 | <b>1,80</b>  | <b>50 000</b>                     | <b>70 000</b>                          |
| 670                                     | FTLV              | Chargé de mission          | 0,10         |                                   | 7000                                   |
|                                         |                   | <b>S/T</b>                 | <b>0,10</b>  | <b>0</b>                          | <b>7000</b>                            |
| <b>Total emplois et masse salariale</b> |                   |                            | <b>41,40</b> | <b>1 363 000</b>                  | <b>813 600</b>                         |

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| <b>MASSE SALARIALE CUMULEE</b> | <b>2 176 600</b> |
|--------------------------------|------------------|

Etat prévisionnel pluriannuel des charges salariales  
relatives aux personnels contractuels

| Emplois structurels à caractère durable |             | Emplois pour missions temporaires |            |         |
|-----------------------------------------|-------------|-----------------------------------|------------|---------|
| Domaine                                 | nombre      | Domaine et type d'emploi          | nombre     | durée   |
| Pilotage                                | 3           | Signature-documentation IGE       | 1          | 18 mois |
| Communication                           | 1,7         | CDI Améthys TECH                  | 1          | 7 mois  |
| Recherche                               | 1,7         | CDI Améthys TECH                  |            | 12 mois |
| MIDERB                                  | 2           | Démarche qualité IGE              | 1          | 2 ans   |
| CDI assistante                          | 0,8         | Réseaux Chef projet               | 0,3        | 6 mois  |
| Qualité Observatoire                    | 0,5         | UEB Campus IGE                    | 1          | 3 ans   |
| ORES B                                  | 2           |                                   |            |         |
| Europe International                    | 2           |                                   |            |         |
| CMI                                     | 4,3         |                                   |            |         |
| Services-contenus / numérique           | 13,5        |                                   |            |         |
| <b>Totaux</b>                           | <b>31,5</b> |                                   | <b>4,3</b> |         |

## SYNTHESE DES CHARGES PAR ACTIVITE

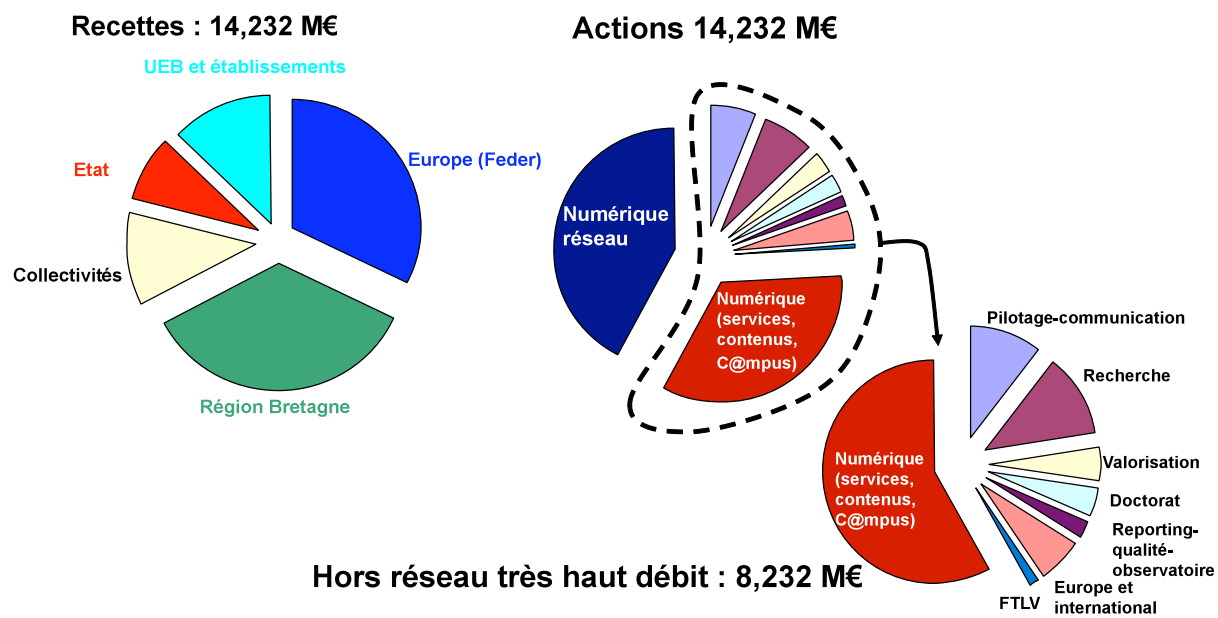
### Récapitulatif du budget 2010 par centre financier

| CF  | Intitulé               | Charges salariales<br>directes / UEB | Mises à disposition<br>par établissements | Fonctionnement<br>investissement | Total<br>Centre financier |
|-----|------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| 601 | Pilotage               | 143 000                              | 205 000                                   | 280 000                          | 628 000                   |
| 602 | Communication          | 64 000                               | 20 000                                    | 165 000                          | 249 000                   |
| 611 | Recherche              | 83 000                               | 20 000                                    | 830 000                          | 933 000                   |
| 613 | Signature - Docum.     |                                      | 40 000                                    | 5 000                            | 45 000                    |
| 620 | Valorisation           | 65 000                               | 20 000                                    | 200 000                          | 285 000                   |
| 621 | MIDERB                 | 90 000                               | 0                                         | 40 000                           | 130 000                   |
| 631 | CDI                    | 0                                    | 76 000                                    | 257 000                          | 333 000                   |
| 640 | Qualité - Observatoire | 129 000                              | 40 000                                    | 29 000                           | 198 000                   |
| 651 | Europe - International | 75 000                               | 20 000                                    | 90 000                           | 185 000                   |
| 652 | CMI Rennes             | 137 000                              | 37 600                                    | 164 400                          | 339 000                   |
| 653 | CMI Brest              |                                      |                                           | 20 000                           | 20 000                    |
| 661 | SI et infrastruct      | 35 000                               | 0                                         | 5 965 000                        | 6 000 000                 |
| 662 | Services - Contenus    | 492 000                              | 258 000                                   | 30 000                           | 780 000                   |
| 663 | UEB Campus             | 50 000                               | 70 000                                    | 3 880 000                        | 4 000 000                 |
| 670 | FTLV                   |                                      | 7000                                      | 100 000                          | 107 000                   |
|     |                        | <b>1 363 000</b>                     | <b>813 600</b>                            | <b>12 055 400</b>                | <b>14 232 000</b>         |

### Etat prévisionnel des reversements aux établissements membres au titre des mises à dispositions de personnels et des prestations régulières de service

| Etablissements<br>destinataires | Au titre des mises à<br>disposition de personnels | Pour prestations régulières<br>de service | Total<br>prévisionnel |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|
| Rennes 1                        | 177 600                                           | 20 000                                    | 197 600               |
| Rennes 2                        | 40 000                                            |                                           | 40 000                |
| UBO                             | 192000                                            |                                           | 192 000               |
| UBS                             | 20000                                             |                                           | 20 000                |
| Agrocampus Ouest                | 0                                                 |                                           | 0                     |
| ENS Cachan                      | 20 000                                            |                                           | 20 000                |
| ENSCR                           | 0                                                 |                                           | 0                     |
| Télécom Bretagne                | 0                                                 |                                           | 0                     |
| INSA                            | 20 000                                            |                                           | 20 000                |
| <b>Totaux</b>                   | <b>449 600</b>                                    | <b>20 000</b>                             | <b>469 600</b>        |

## Histogramme du budget 2010



## CENTRE FINANCIER 601 : PILOTAGE

Outre les charges salariales présentées dans le chapitre précédent, ce centre financier prend en charge les dépenses de la structure technique et administrative de pilotage et les dépenses communes et transversales de l'UEB.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 601 - Pilotage

| Nature de la dépense                                 | Montant prévisionnel |
|------------------------------------------------------|----------------------|
| Loyer                                                | 119 275              |
| Provisions pour charges                              | 20 725               |
| Electricité - chauffage                              | 6 000                |
| Entretien, nettoyage et hygiène                      | 5 000                |
| Frais postaux                                        | 5 000                |
| Téléphonie fixe et mobile                            | 5 000                |
| Maintenance informatique (CRI Rennes 1)              | 20 000               |
| Redevances applicatifs de gestion (AMUE, CEGAPE...)  | 12 300               |
| Sécurité: télésurveillance et alarmes                | 1 200                |
| Assurances                                           | 2 500                |
| Fournitures administratives                          | 8 000                |
| Reprographie et prestations d'imprimerie             | 6 000                |
| Matériels et petit équipement                        | 10 000               |
| Frais de mission                                     | 10 000               |
| Frais d'accueil, restauration, réceptions            | 5 000                |
| Frais de colloque, formation continue des personnels | 2 000                |
| documentation, abonnements, petits logiciels         | 2 000                |
| Investissement (inscription à l'inventaire)          | 40 000               |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>280 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 602 : COMMUNICATION

Outre ses charges de personnels présentées au chapitre précédent, ce centre financier prend en charge les dépenses communes de communication pour l'ensemble des domaines stratégiques de l'UEB.

Le statut particulier multi sites et multi établissements de l'UEB, et la multiplicité de ses partenariats rendent nécessaire l'attention qui doit être portée à la qualité de la communication envers l'ensemble des acteurs et partenaires.

D'autre part et afin de ne pas développer le volume et la variété des compétences internes en ressources humaines, une part importante des tâches et activités sont externalisées.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 602 - Communication

| Nature de la dépense                                                       | Montant prévisionnel |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Prestations de service pour les sites web (supports et contenus)           | 25 000               |
| Prestations de service pour la stratégie de communication (études, audits) | 5 000                |
| Communications sur supports publicitaires, Achat d'espaces de COM          | 25 000               |
| Prestations d'édition, d'impressions, conception et réalisation            | 50 000               |
| Autres prestations intellectuelles (traductions...)                        | 25 000               |
| Abonnements papier et numériques, documentation                            | 7 000                |
| Goodies (objets promotionnels et d'accueil)                                | 10 000               |
| Adhésions                                                                  | 1 500                |
| Missions                                                                   | 1 500                |
|                                                                            | 0                    |
| Investissement (inscription à l'inventaire)                                | 15 000               |
| <b>TOTAL</b>                                                               | <b>165 000</b>       |

## CENTRES FINANCIERS 611-612-613-614 : RECHERCHE

Outre les charges salariales présentées dans le chapitre précédent, ces centres financiers prennent en charge les dépenses liées aux activités de recherche menées en commun :

- CF 611 : les équipes projets transversaux (EPT)
- CF 612 : les chaires internationales
- CF 613 : signature commune, archivage, documentation
- CF 614 : les réseaux thématiques de recherche et les plates formes mutualisées

Les financements attribués ci-dessous sont pluriannuels

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 611 - EPT

| Nature de la dépense           | Montant prévisionnel |
|--------------------------------|----------------------|
| EPT BAFF bio santé UB0         | 30 000               |
| EPT REVIE LSHS UB0             | 30 000               |
| OPTIMISE Stic/bio santé UR1    | 30 000               |
| PucesCom Stic ENS              | 30 000               |
| Dysphasie IRM bio santé UR2    | 30 000               |
| BREZPROD bio santé UBS         | 30 000               |
| IGYCC Stic Supélec             | 30 000               |
| MoCom bio santé UR2            | 30 000               |
| MORESCA Mer UB0                | 30 000               |
| M3COTAM Matériaux UBS          | 30 000               |
| FroMbio Mer UB0                | 30 000               |
| PHYSFOOD AEDD/ Matériaux UR1   | 30 000               |
| FIBRONLINE Matériaux UR1       | 30 000               |
| RISC-E Matériaux/Stic/AEDD UR1 | 20 000               |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>410 000</b>       |

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 612 - Chaires internationales

| Nature de la dépense                               | Montant prévisionnel |
|----------------------------------------------------|----------------------|
| chaire internationale professeur Nosich UR1        | 80 000               |
| chaire internationale Trevor Hall Télécom Bretagne | 80 000               |
| chaire internationale Olivier Rouxel UB0           | 160 000              |
| chaire internationale Claudia Wiegand              | 160 000              |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>480 000</b>       |

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 613 Signature commune, Archivage, Documentation

| Nature de la dépense                                                                                                                       | Montant prévisionnel |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1) réalisation d'une carte documentaire régionale<br>NB: un demi poste d'ingénieur est financé (voir chapitre charges de personnels)       | 2 500                |
| 2) poursuite du développement de l'applicatif Formadoct<br>NB: un demi poste d'ingénieur est financé (voir chapitre charges de personnels) | 2 500                |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                               | <b>5 000</b>         |

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 614 - RTR

| Nature de la dépense | Montant prévisionnel |
|----------------------|----------------------|
| RTR Europole Mer UB0 | 117 000              |
| RTR Bresmat UR1      | 140 000              |
| RTR Siscom INRIA     | 140 000              |
| RTR Bio santé UR1    | 20 000               |
| MSHB UR2             | 240 000              |
| <b>TOTAL</b>         | <b>657 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 620 : VALORISATION ET 621 : MIDERB

La valorisation de l'innovation est une activité statutaire du PRES UEB. Cependant la structure bretonne mutualisée Bretagne Valorisation est constituée en GIS dont l'établissement support est l'université de Rennes<sup>1</sup>. Elle dispose de son propre budget. L'UEB apporte une contribution financière à hauteur de 200 000 € par an pour le fonctionnement en remboursement de factures acquittées et prend en charge certaines dépenses de personnels (voir chapitre précédent).

La mission pour le développement européen de la recherche en Bretagne vise à apporter une compétence de sensibilisation et d'ingénierie aux équipes de chercheurs dans le montage des projets.

Le budget de 130 000 € de ce centre financier comporte les crédits pour charges de personnels (2 ingénieurs sous contrat UEB) à hauteur de 90 000 € et des crédits de fonctionnement et de petit équipement pour l'exercice de la mission à hauteur de 40 000 €.

## CENTRE FINANCIER 631 : COLLEGE DOCTORAL INTERNATIONAL

Outre ses charges de personnels (un secrétariat à temps partiel et une ingénierie de développement d'applicatif informatique de suivi des doctorants) présentées au chapitre précédent, ce centre financier prend en charge les dépenses suivantes :

Frais de fonctionnement du CDI (remboursement sur factures) : frais de mission, salon jeunes chercheurs, frais de communication, de traduction, d'impression de guides.

Des prix de thèse : évènement associé avec le Prix de thèse Jeunes chercheurs délivré par la Région Bretagne.

Le développement du logiciel de suivi des doctorants AMETHIS : mise en déploiement en janvier 2010. Ce logiciel permet de suivre l'activité quotidienne des doctorants (base de données, informations personnelles, cotutelles, mobilité internationale, thèses...).

La mobilité des doctorants (bourses de mobilité entrante et sortante).

Accompagnement des doctorants : doctoriales Bretagne et cours de haut niveau.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 631 - CDI

| Nature de la dépense                                                | Montant prévisionnel |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Frais de mission, de communication, de traduction, d'impression     | 21 000               |
| Prix de thèse (5 fois 1000 €)                                       | 5 000                |
| Petit équipement pour le développement du logiciel AMETHIS          | 4 000                |
| Mobilité entrante et sortante des doctorants via les établissements | 152 000              |
| Doctoriales Bretagne 2010 (via l'établissement organisateur)        | 50 000               |
| Cours de haut niveau (via les établissements)                       | 25 000               |
| Pour mémoire: frais de personnels (secrétariat et informatique)     | 76 000               |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>333 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 640 : QUALITE - OBSERVATOIRE

Outre ses charges de personnels présentées au chapitre précédent, ce centre financier prend en charge :

- Les dépenses liées à l'observatoire de l'insertion professionnelle des docteurs piloté directement par l'UEB sous encadrement de l'équipe ORESB de Rennes 2. En sus des charges de personnels l'UEB finance l'ensemble des publications de l'ORESBS
- La mise en œuvre d'une démarche qualité de l'accompagnement des doctorants, avec pour objectif d'améliorer leur insertion professionnelle. Cette démarche, qui vise à terme la labellisation ISO, prévoit le recrutement d'un ingénieur qualitatif, d'un cabinet d'accompagnement et la constitution d'une équipe projet.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 640 - Qualité - Observatoire

| Nature de la dépense                                                  | Montant prévisionnel |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Frais de fonctionnement de l'ORESBS (administration, publication)     | 10 000               |
| Démarche qualité                                                      | 19 000               |
| Pour mémoire: frais de personnels (VP, Assistante + ORESBS + Qualité) | 169 000              |
| <b>TOTAL</b>                                                          | <b>198 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 651 : EUROPE ET INTERNATIONAL

Outre ses charges de personnels présentées au chapitre précédent, ce centre financier prend en charge les dépenses relatives à la promotion de l'UEB et de ses établissements à l'international.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 651- Europe et International

| Nature de la dépense                           | Montant prévisionnel |
|------------------------------------------------|----------------------|
| Frais de missions                              | 25 000               |
| Colloques                                      | 5 000                |
| Salons internationaux                          | 20 000               |
| Actions de promotion                           | 20 000               |
| Frais d'accueil et de représentation           | 20 000               |
| Pour mémoire: frais de personnels (IGE + ASI)) | 75 000               |
| Pour mémoire: frais de personnels (MAD VP)     | 20 000               |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>185 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 652 : CMI RENNES

Le Centre de mobilité internationale de Rennes, labellisé EURAXESS services, est en charge des missions antérieurement dévolues au GIP Europole. Il assure les missions d'accueil des étudiants, doctorants et chercheurs étrangers en résidence à Rennes.

Outre ses charges de personnels présentées au chapitre précédent, ce centre financier prend en charge les dépenses relatives à la mise en œuvre de ces missions.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 652 - CMI Rennes

| Nature de la dépense                                           | Montant prévisionnel |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1) Dispositif d'accueil personnalisé à l'arrivée               |                      |
| Rémunérations moniteurs                                        | 29 250               |
| Frais généraux annexes                                         | 1 500                |
| 2) Prestations d'accueil aux étudiants et doctorants étrangers |                      |
| Vacations                                                      | 10 400               |
| Frais de mission                                               | 4 900                |
| Communication et dispositif d'accueil                          | 17 000               |
| 3) Dispositif d'adaptation linguistique et culturel            | 26 000               |
| 4) Outils au service de l'attractivité                         |                      |
| Conception, réalisation et édition des guides                  | 8 000                |
| Frais de traduction                                            | 2 500                |
| 5) Sensibilisation et préparation à la mobilité internationale |                      |
| Conférences et rencontres                                      | 4 000                |
| Préparation linguistique et culturelle                         | 10 000               |
| Communication                                                  | 5 100                |
| 6) Contribution aux charges communes UEB                       | 45 750               |
| Pour mémoire: frais de personnels (3,5 assistantes)            | 137 000              |
| Pour mémoire: frais de personnels (MAD directrice)             | 37 600               |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>339 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 661 : RESEAU REGIONAL A TRES HAUT DEBIT

La réalisation d'un réseau privé de communications par fibres optiques, dédié à l'enseignement supérieur et à la recherche en Bretagne, a été inscrite au CPER pour un financement à hauteur de 8 M€ (50% FEDER, 25% Etat et 25% Région) et sa maîtrise d'œuvre en a été confiée à l'UEB.

La mission de l'UEB consistait à

- Réaliser une boucle de fibres noires (passives) sur l'ensemble du territoire breton
- Implanter 8 stations de raccordement au réseau, réparties sur les principales villes et abritant également les équipements d'activation de ce réseau de fibres.

A la suite d'un appel d'offres la société SFR business team a été attributaire d'un contrat IRU de location longue durée (10 ans) et a perçu 20% du montant du contrat lors de la notification du marché.

L'activation du réseau, son exploitation, la fourniture des services et la maintenance ont été confiées par l'UEB au GIP RENATER par convention de transfert de gestion.

L'achèvement du déploiement sera réalisé sur exercice 2010 et l'essentiel des dépenses sera imputé sur cet exercice pour un volume financier d'environ 6 M€ (1 M€ pour les équipements actifs et 5 M€ de solde de contrat IRU).

Le tableau ci-dessous récapitule le budget complet de cette opération.

### Budget prévisionnel de l'opération RRTHD (extention RENATER)

#### Contrats 10 ans sur l'ensemble de la boucle optique

| Nature des dépenses                                       | 2008         | 2009             | 2010             | TOTAL            |
|-----------------------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| Charges salariales                                        | 7 500        | 27 500           | 17 000           | 52 000           |
| Publications et communications                            | 500          | 700              | 0                | 1 200            |
| Fournitures et équipements                                | 1 320        |                  |                  | 1 320            |
| Frais administratifs                                      |              |                  |                  | 0                |
| Frais généraux                                            | 200          | 900              | 900              | 2 000            |
| Prestations intellectuelles                               |              | 114 250          |                  | 114 250          |
| <b>S/T Charges diverses</b>                               | <b>9 520</b> | <b>143 350</b>   | <b>17 900</b>    | <b>170 770</b>   |
| Contrats FON/IRU                                          |              |                  |                  |                  |
| Avances 20% (dès notification des marchés)                |              | 1 291 617        |                  | 1 291 617        |
| Acomptes sur remise des cahiers de recette (janvier 2010) |              |                  | 1 291 617        | 1 291 617        |
| Acomptes éventuels pour longueurs d'ondes temporaires     |              |                  | 0                | 0                |
| Solde des contrats                                        |              |                  | 3 874 851        | 3 874 851        |
| <b>Total Contrats FON/IRU</b>                             | <b>0</b>     | <b>1 291 617</b> | <b>5 166 468</b> | <b>6 458 085</b> |
| Equipement des POP                                        |              |                  |                  |                  |
| Matériels électroniques                                   |              |                  | 360 000          |                  |
| Matériels optiques                                        |              |                  | 640 000          |                  |
| <b>Total équipement des POP</b>                           | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>1 000 000</b> | <b>1 000 000</b> |
|                                                           |              |                  |                  |                  |
| <b>TOTAUX</b>                                             | <b>9 520</b> | <b>1 434 967</b> | <b>6 184 368</b> | <b>7 628 855</b> |

#### Montants des lots de fibres optiques noires (FON)

|                                      |                  |
|--------------------------------------|------------------|
| Lot 1 Rennes-Saint-Brieuc            | 956 920          |
| Lot 3 Saint-Brieuc-Brest via Lannion | 1 503 200        |
| Lot 4 Brest-Nantes                   | 3 997 965        |
| <b>Total contrat FON</b>             | <b>6 458 085</b> |

## CENTRE FINANCIER 662 : UEB NUMERIQUE

Ce centre financier prend en charge les dépenses relatives aux activités de services et de production de contenus sur le numérique, regroupées désormais sous l'appellation d'UEB numérique. Pour une part ces activités constituent la poursuite et l'évolution des activités du Campus numérique en Bretagne et de l'Université numérique en Région.

Pour l'essentiel le budget couvre des frais de rémunération de l'ingénierie et de vacations de production. Une part des crédits de fonctionnement est consacrée à la formation des personnels et aux frais de mission.

Des expérimentations d'usages innovants inscrits dans le projet UEC C@mpus pourront également être déployées avec le soutien des crédits de ce centre financier.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 662 - UEB numérique

| Nature de la dépense                                      | Montant prévisionnel |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Charges salariales pour mémoire</b>                    |                      |
| 1) Pilotage des activités                                 | 95 750               |
| Ingénieurs chargés de projets                             |                      |
| Assistants secrétariat                                    |                      |
| 2) Ingénierie des activités et production de contenus     | 654 250              |
| Axe 1: soutien à l'usage                                  |                      |
| Axe 2: services de l'ENT                                  |                      |
| Axe 4: co-production de contenus                          |                      |
| Axe 5: vie étudiante (carte multiservices et e-portfolio) |                      |
| Axe langue                                                |                      |
| <b>Crédits de fonctionnement</b>                          |                      |
| 3) Frais de fonctionnement                                | 1 000                |
| 4) Expérimentation d'usages innovants                     | 29 000               |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>780 000</b>       |

## CENTRE FINANCIER 663 : UEB CAMPUS

Le projet de campus numérique en Bretagne a été approuvé et financé par le MESR à hauteur de 30 M€ en PPP immobilier. Les collectivités territoriales, coordonnées par la Région, ont souhaité apporter un financement à hauteur également de 30 M€, essentiellement sur le domaine du numérique (équipements et services). Le projet est actuellement en phase d'ingénierie.

Les crédits ouverts dans ce centre financier sont destinés à couvrir :

Les frais d'ingénierie du projet

Les dépenses de rémunération des personnels affectés au pilotage et à la gestion du projet

Les contrats nécessaires au déploiement d'une phase expérimentale de salles de visioconférences immersives.

NB : Les frais d'expérimentations d'usages innovants du numérique seront imputés sur le centre financier 662.

### Prévisions de dépenses de fonctionnement du centre financier 663 - UEB Campus

| Nature de la dépense                                              | Montant prévisionnel |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Phase expérimentale de salles de visio immersive                  | 1 380 000            |
| Missions d'ingénierie du projet (immobilier et numérique)         | 500 000              |
| Réserve en cas de début de déploiement des projets avant fin 2010 | 2 000 000            |
| Pour mémoire: frais de personnels / chefs de projets par MAD      | 70 000               |
| Pour mémoire: frais de personnels : assistants gestion            | 50 000               |
| <b>TOTAL</b>                                                      | <b>4 000 000</b>     |

## PRESENTATION DU BUDGET PAR NATURE DE CHARGES ET PAR ACTIVITE

| Comptes par nature                                | Cpte  | 601            | 602            | 611            | 612            | 613           | 614            | 620            | 621            |
|---------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Fournitures entretien, petits équipements         | 6063  | 18 000         | 10 000         |                |                |               |                |                | 5 000          |
| Fournitures administratives                       | 6064  |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Linge, vêtements, produits de nettoyage           | 6065  |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Autres matériels et fournitures                   | 6068  |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Electricité                                       | 60611 | 6 000          |                |                |                |               |                |                |                |
| Sous-traitance générale                           | 611   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Location immobilière                              | 6132  | 140 000        |                |                |                |               |                |                |                |
| Locations mobilières (copieur, fontaine,,)        | 6135  | 6 000          |                |                |                |               |                |                |                |
| Charges locatives                                 | 614   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Entretien, réparations, maintenance               | 615   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Primes d'assurance                                | 616   | 2 500          |                |                |                |               |                |                |                |
| Documentation générale et administrative          | 6181  | 2 000          |                |                |                |               |                |                |                |
| Abonnements                                       | 61831 |                | 7 000          |                |                |               |                |                | 2 500          |
| Livres                                            | 61832 |                |                |                |                |               |                |                |                |
| CD-ROM et autres supports                         | 61833 |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Frais colloques, séminaires, conf. à UEB          | 6185  |                | 1 500          |                |                |               |                |                |                |
| Personnels extérieurs                             | 621   | 205 000        | 20 000         |                | 20 000         | 40 000        |                | 20 000         |                |
| Rémunérations d'intermédiaires, honoraires        | 622   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Publicité, publications                           | 623   |                | 105 000        |                |                |               |                |                | 3 500          |
| Frais de transport                                | 624   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Frais d'inscription colloques                     | 6254  | 500            |                |                |                |               |                |                | 2 000          |
| Frais de mission                                  | 6256  | 10 000         | 1 200          |                |                |               |                |                | 7 000          |
| Frais de réception                                | 6257  | 5 000          | 300            |                |                |               |                |                | 3 000          |
| Frais de téléphone                                | 6264  | 5 000          |                |                |                |               |                |                | 3 000          |
| Frais d'affranchissement                          | 6265  | 5 000          |                |                |                |               |                |                |                |
| Frais de connexion réseaux, internet              | 6266  |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Cotisations                                       | 6281  | 8 300          |                |                |                |               |                |                |                |
| Formation continue du personnel                   | 6283  | 1 500          |                |                |                |               |                |                |                |
| Contrats de nettoyage                             | 6286  | 5 000          |                |                |                |               |                |                |                |
| Autres prestations extérieures                    | 62888 | 21 200         | 25 000         |                |                |               |                |                | 12 500         |
| Brevets, licences, petits logiciels               | 651   | 4 000          |                |                |                |               |                |                | 1 500          |
| Subventions réparties                             | 657   |                |                | 150 000        | 480 000        | 5 000         | 200 000        | 200 000        |                |
| Autres charges exceptionnelles                    | 678   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Dotations amort. et immob. corporelles            | 6811  |                |                |                |                |               |                |                |                |
| <b>Sous-total frais de fonctionnement</b>         |       | <b>445 000</b> | <b>170 000</b> | <b>150 000</b> | <b>500 000</b> | <b>45 000</b> | <b>200 000</b> | <b>220 000</b> | <b>40 000</b>  |
|                                                   |       |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Impôts, taxes sur rémun. Autres organis           | 633   | 21 450         | 9 600          | 12 450         |                |               |                | 9 750          | 13 050         |
| Rémunération du personnels                        | 641   | 100 100        | 44 800         | 58 100         |                |               |                | 45 500         | 63 900         |
| Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance      | 645   | 21 450         | 9 600          | 12 450         |                |               |                | 9 750          | 13 050         |
| Autres charges de personnel                       | 647   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| <b>Sous-total frais de personnel</b>              |       | <b>143 000</b> | <b>64 000</b>  | <b>83 000</b>  | <b>0</b>       |               | <b>0</b>       | <b>65 000</b>  | <b>90 000</b>  |
|                                                   |       |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Constructions et gros entretien sur bâtiments     | 213   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Installations techniques ; matériels et outillage | 215   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Matériel de bureau                                | 2183  | 10 000         |                |                |                |               |                |                |                |
| Mobilier                                          | 2184  |                | 7 500          |                |                |               |                |                |                |
| Matériel informatique                             | 2187  | 30 000         | 7 500          |                |                |               |                |                |                |
| Immobilisations corporelles en cours              | 231   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| Acompte/ immobilisation en cours                  | 238   |                |                |                |                |               |                |                |                |
| <b>Sous-total frais d'investissement</b>          |       | <b>40 000</b>  | <b>15 000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|                                                   |       |                |                |                |                |               |                |                |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                              |       | <b>628 000</b> | <b>249 000</b> | <b>233 000</b> | <b>500 000</b> | <b>45 000</b> | <b>200 000</b> | <b>285 000</b> | <b>130 000</b> |

# PRESENTATION DU BUDGET PAR NATURE DE CHARGES ET PAR ACTIVITE

| Cpte  | 631     | 640     | 651     | 652     | 653    | 661       | 662      | 663       | 670     | TOTAUX     |
|-------|---------|---------|---------|---------|--------|-----------|----------|-----------|---------|------------|
| 6063  |         |         | 3 000   | 1 500   |        |           | 200      |           |         | 37 700     |
| 6064  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6065  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6068  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 60611 |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 6 000      |
| 611   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6132  |         |         |         | 1 000   |        |           |          |           |         | 141 000    |
| 6135  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 6 000      |
| 614   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 615   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 616   |         |         |         | 1 500   |        |           |          |           |         | 4 000      |
| 6181  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 2 000      |
| 61831 |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 9 500      |
| 61832 |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 61833 |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6185  |         |         | 3 500   |         |        |           |          |           |         | 5 000      |
| 621   | 76 000  | 40 000  | 20 000  | 37 600  |        |           | 258 000  | 70 000    | 7 000   | 813 600    |
| 622   |         |         |         |         |        |           |          | 500 000   |         | 500 000    |
| 623   |         | 8 000   | 15 000  | 18 500  |        | 450       |          |           |         | 150 450    |
| 624   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6254  |         |         | 25 000  |         |        |           |          |           |         | 27 500     |
| 6256  |         |         | 22 500  | 4 900   |        | 450       | 400      |           |         | 46 450     |
| 6257  |         |         | 7 500   | 5 000   |        |           | 400      |           |         | 21 200     |
| 6264  |         |         | 1 500   |         |        |           |          |           |         | 9 500      |
| 6265  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 5 000      |
| 6266  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6281  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 8 300      |
| 6283  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 1 500      |
| 6286  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 5 000      |
| 62888 |         | 2 000   | 12 000  | 46 443  |        |           | 29 000   | 2 000 000 |         | 2 148 143  |
| 651   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 5 500      |
| 657   | 257 000 | 19 000  |         | 45 750  | 20 000 | 1 000 000 |          |           | 100 000 | 2 476 750  |
| 678   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 6811  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| S/T   | 333 000 | 69 000  | 110 000 | 162 193 |        | 1 000 900 | 288 000  | 2 570 000 | 107 000 | 6 430 093  |
|       |         |         |         |         |        |           |          |           |         |            |
| 633   |         | 19 350  | 11 250  | 26 576  |        | 5 250     | 73 800,0 | 7 500     |         | 210 026    |
| 641   |         | 90 300  | 52 500  | 123 655 |        | 24 500    | 344 400  | 35 000    |         | 982 755    |
| 645   |         | 19 350  | 11 250  | 26 576  |        | 5 250     | 73 800,0 | 7 500     |         | 210 026    |
| 647   |         |         |         |         |        |           |          |           |         |            |
| S/T   | 0       | 129 000 | 75 000  | 176 807 |        | 35 000    | 492 000  | 50 000    | 0       | 1 402 807  |
|       |         |         |         |         |        |           |          |           |         |            |
| 213   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 215   |         |         |         |         |        | 4 964 100 |          | 1 380 000 |         | 6 344 100  |
| 2183  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 10 000     |
| 2184  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 7 500      |
| 2187  |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 37 500     |
| 231   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| 238   |         |         |         |         |        |           |          |           |         | 0          |
| S/T   | 0       | 0       | 0       | 0       |        | 4 964 100 | 0        | 1 380 000 | 0       | 6 399 100  |
|       |         |         |         |         |        |           |          |           |         |            |
| Total | 333 000 | 198 000 | 185 000 | 339 000 | 20 000 | 6 000 000 | 780 000  | 4 000 000 | 107 000 | 14 232 000 |

### Etat des prévisions de trésorerie ( en M €)

| Constaté 2009 |      | Prévision 2010 |     |
|---------------|------|----------------|-----|
| janvier       | 3,3  | janvier        | 5,3 |
| Février       | 3,6  | Février        | 5,1 |
| mars          | 3,70 | mars           | 4,9 |
| avril         | 3,70 | avril          | 6,5 |
| mai           | 3,60 | mai            | 7,5 |
| juin          | 3,30 | juin           | 6,3 |
| juillet       | 3,10 | juillet        | 6,1 |
| août          | 4,80 | août           | 5,9 |
| septembre     | 8,0  | septembre      | 5,7 |
| octobre       | 8,0  | octobre        | 6,7 |
| novembre      | 5,7  | novembre       | 6,5 |
| décembre      | 5,3  | décembre       | 4,1 |

## POUR DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

## COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL AGREGÉ

| DEPENSES                                                                        | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n)  | RECETTES                                                                        | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n)  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|------------|
| Personnel                                                                       |                    | 584 050             | 1 402 807  | Subventions de l'Etat                                                           |                    | 5 534 000           | 2 240 000  |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               |                    | 4 005 450           | 6 430 093  | Ressources fiscales                                                             |                    |                     |            |
| Intervention (le cas échéant)                                                   |                    |                     |            | Autres subventions                                                              |                    |                     | 10 070 000 |
|                                                                                 |                    |                     |            | Autres ressources                                                               |                    | 10 000              | 1 444 000  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>                                                   |                    | 4 589 500           | 7 832 900  | <b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>                                                   |                    | 5 544 000           | 13 754 000 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                |                    | 954 500             | 5 921 100  | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   |                    |                     |            |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> |                    | 5 544 000           | 13 754 000 | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> |                    |                     | 13 754 000 |

## TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL AGREGÉ

| EMPLOIS                                      | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n) | RESSOURCES                                         | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n) |
|----------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Insuffisance d'autofinancement               |                    |                     |           | Capacité d'autofinancement                         |                    | 954 500             | 5 921 100 |
| Investissements                              |                    | 2 386 500           | 6 399 100 | Subventions d'investissement de l'Etat             |                    |                     |           |
|                                              |                    |                     |           | Autres subventions d'investissement et dotations   |                    |                     |           |
|                                              |                    |                     |           | Autres ressources                                  |                    |                     |           |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                 |                    | 2 386 500           | 6 399 100 | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                    |                    | 954 500             | 5 921 100 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5) |                    |                     |           | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6) - (5) |                    | 1 432 000           | 478 000   |

## POUR INFORMATION AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

### CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)

|                                                                                        | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP (n)    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)                                |                    | 954 000             | 5 921 000 |
| + [C 68] dotations aux amortissements et provisions                                    |                    |                     |           |
| - [C 78] reprises sur amortissements et provisions                                     |                    |                     |           |
| - [C 776] neutralisation des amortissements                                            |                    |                     |           |
| - [C 777] quote-part des subventions d'investissement rapportées au compte de résultat |                    |                     |           |
| + [C 675] valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                           |                    |                     |           |
| - [C 775] produits de cession d'éléments d'actifs [C 775]                              |                    |                     |           |
| = CAF ou IAF*                                                                          |                    | 954 000             | 5 921 000 |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

POUR INFORMATION AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

TABEAU DE FINANCEMENT DETAILLE

| EMPLOIS                                                        | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n) | RESSOURCES                                                        | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n) |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT                                 |                    |                     |           | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT                                        |                    | 954 500             | 5 921 000 |
| C 20 : Immobilisations incorporelles                           |                    |                     |           | C 13 : Subventions d'investissement                               |                    |                     |           |
| C 21 : Immobilisations corporelles                             |                    | 2 386 500           |           | Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF) : |                    |                     |           |
| C 23 : Immobilisations en cours                                |                    |                     |           | C 10 : apports (C 102,103)                                        |                    |                     |           |
| C 26, 27: Participations et autres immobilisations financières |                    |                     |           | C 775 : Aliénations ou cessions d'immobilisations                 |                    |                     |           |
| C 16, 17: Remboursement des dettes financières                 |                    |                     |           | C 16, 17: Augmentation des dettes financières                     |                    |                     |           |
| TOTAL DES EMPLOIS (5)                                          |                    | 2 386 500           |           | TOTAL DES RESSOURCES (6)                                          |                    | 954 500             | 5 921 000 |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)                   |                    |                     |           | PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)             |                    | 1 432 000           | 478 000   |

TABEAU COMPLEMENTAIRE

|                                                         | exécution<br>(n-2) | estimation<br>(n-1) | BP<br>(n) |
|---------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) sur le FONDS DE ROULEMENT |                    | -1 432 000          | -478 000  |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT               |                    | 0                   |           |
| Variation de la TRESORERIE                              |                    | -1 432 000          | -478 000  |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                            |                    | 2 268 000           | 4 506 000 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                  |                    |                     |           |
| Niveau de la TRESORERIE                                 |                    | 2 268 000           | 4 506 000 |







UNIVERSITÉ  
EUROPÉENNE  
DE BRETAGNE

---

[www.ueb.eu](http://www.ueb.eu)

5 bd Laënnec - 35000 Rennes

T : + 33(0)2 23 23 79 79