

**BUDGET D'UN EPST : DOCUMENT BUDGÉTAIRE TYPE**

Totaux limitatifs :  

BUDGET DE DÉPENSES									
notes	AGREGATS	DESTINATION DES DÉPENSES	NATURE DES DÉPENSES						
	<i>Cadre commun</i>	<i>Cadre défini pour chaque établissement</i>	<i>Cadre commun</i>						
			DÉPENSES DE PERSONNEL	DOTATIONS GLOBALES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT NON PROGRAMMÉ		OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT PROGRAMMÉ ET AUTRES OPÉRATIONS EN CAPITAL		TOTALS (CP)	
			Emplois budgétaires	Autres	Fonctionnement	Investissement non programmé	AE	CP	
			<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>
1	<b>1</b>  ACTIVITÉ CONDUITE PAR LES UNITÉS DE RECHERCHE	Unités ou groupes d'unités de recherche	• UR <sub>1</sub>						
2			• UR <sub>2</sub>						
3			• ...						
4			• UR <sub>n</sub>						
5		Thèmes et programmes de recherche	• P <sub>1</sub>						
6			• P <sub>2</sub>						
7			• ...						
8			• P <sub>m</sub>						
9		DR1 = dotations à répartir	• Formation par la recherche						
10			• Actions thématiques transvers.						
11			• Autres moyens à répartir						
			<b>Total 1</b>						
11	<b>2</b>  ACTIONS COMMUNES		• Grands équipements scientifiques						
12			• Valorisation de la recherche						
13			• Echanges internationaux						
14			• Information scientifique et technique						
15			• Formation par la recherche						
16			• Formation permanente						
17			• DR2 = Dotation à répartir						
18	<b>3</b>  FONCTIONS SUPPORT		• Action sociale						
19			• Moyens informatiques communs						
20			Immobilier	• Entretien					
21				• Gros travaux					
22				• Acquisitions					
23				• Constructions					
24			Moyens généraux	• des unités de recherche					
25				• des services territoriaux					
26				• des services centraux					
27			• Opérations financières						
28			• Autres dépenses générales						
29	• DR3 = Dotation à répartir								
			<b>Total 2</b>						
30	Hors agrégats		• Réserve pour hausse des rémunérations						
31			• DR4 = Dotation à répartir						
<b>TOTAUX</b>			<b>Total 3</b>						
			<b>Total D</b>						

  

BUDGET DE RECETTES			
CATEGORIES	LIGNES DE RECETTES		
<i>Cadre commun</i>	<i>Cadre défini pour chaque établissement</i>		
32	Subventions d'exploitation et d'investissement des ministères de tutelle	• Subvention(s) de fonctionnement inscrite(s) en loi de finances	
33		• Subvention(s) d'investissement inscrite(s) en loi de finances	
34	Contrats et soutiens finalisés à l'activité de recherche	• Contrats de recherche avec tiers publics ou privés	
35		• Subventions sur projet ou programme de recherche (y-compris CPER)	
36		• Dons et legs affectés	
37	Produits valorisés de l'activité de recherche et prestations de services	• Redevances pour brevets et licences	
38		• Prestations de services : essais, expertises, analyses, actions de formation...	
39		• Ventes de produits : édition, colloques...	
40	Autres subventions et produits	• Autres produits de gestion courante : dons et legs non affectés...	
41		• Produits financiers, produits exceptionnels	
42		• Opérations financières	
		<b>Total R</b>	
43	<b>RÉALISATION DE L'ÉQUILIBRE</b>	Augmentation / diminution du fonds de roulement	<b>R - D</b>
44	<b>CHARGES ET PRODUITS CALCULÉS</b>	• Dotations aux amortissements	• Reprises sur amortissements
45		• Dotations aux provisions	• Reprises sur provisions
46		• Autres charges calculés	• Autres produits calculés

**Notes**

9, 15 : Classée en agrégat 1 et/ou 2 selon particularités des établissements

**PRESENTATION DE L'ENSEMBLE DES APPORTS**  
**A L'ACTIVITE CONDUITE PAR LES UNITES DE RECHERCHE**  
**Année x**

		<b>NATURES DES APPORTS</b>	
		Effectifs de personnel	Ressources financières hors personnel
		a	b
1	APPORTS DE L'ETABLISSEMENT AUX UNITES PROPRES		
2	APPORTS DE L'ETABLISSEMENT AUX UNITES PARTENARIALES		
3	APPORTS DES PARTENAIRES		
4	<b>Total</b>		
5	Unités ou groupes d'unités de recherche	• UR <sub>1</sub>	
		• UR <sub>2</sub>	
		• ...	
		• UR <sub>n</sub>	
6	Thèmes et programmes de recherche	• P <sub>1</sub>	
		• P <sub>2</sub>	
		• ...	
		• P <sub>m</sub>	

notes

## PRESENTATION DES OBJECTIFS ET DES RESULTATS

<i>AGREGATS DESTINATIONS DES DEPENSES</i>	OBJECTIFS	INDICATEURS				
<b>OBJECTIFS GLOBAUX</b>			n-2	n-1	n	n+x
	<b>1er objectif</b>					
		indicateur				
	<b>2ème objectif</b>					
		indicateur				
		indicateur				
<b>ACTIVITE CONDUITE PAR LES UNITES DE RECHERCHE</b>			n-2	n-1	n	n+x
<b>1er objectif</b>						
		indicateur				
<b>2ème objectif</b>						
		indicateur				
		indicateur				
<b>ACTIONS COMMUNES</b>						
<i>Valorisation de la recherche</i>						
<i>Echanges internationaux</i>						
...						
<b>FONCTIONS SUPPORT</b>						
...						

## OPERATIONS PROGRAMMEES

Suivi par opération des engagements et des mandatements des AE affectées

Années	Opérations	Affectations (AE)	Engagements (AE)			Mandatements (CP)			Opération soldée
			Engagements	Engagements	Restes à engager	Mandatements	Mandatements	Restes à mandater	
			< n	n	> n	< n	n	> n	
		(1)	(2)	(2')	(3)=(1)-(2)-(2')	(4)	(4')	(5)=(2+2')-(4+4')	(3)=0 & (5)=0
Opérations n-2	Op. 1	200	150	50	-	150	50	-	Oui
	Op. 2	300	250	-	50	150	50	50	Non
	Op. 3	50	45	5	-	35	15	-	Oui
<b>Sous-total n-2</b>		<b>550</b>	<b>445</b>	<b>55</b>	<b>50</b>	<b>335</b>	<b>115</b>	<b>50</b>	
Opérations n-1	Op. 4	150	80	50	20	50	10	70	Non
	Op. 5	50	45	5	-	35	15	-	Oui
<b>Sous-total n-1</b>		<b>200</b>	<b>125</b>	<b>55</b>	<b>20</b>	<b>85</b>	<b>25</b>	<b>70</b>	
Opérations n	Op. 6	200		150	50		100	50	Non
	Op. 7	200		100	100		100	-	Non
	Op. 8	50		50	-		35	15	Non
<b>Sous-total n</b>		<b>450</b>		<b>300</b>	<b>150</b>		<b>235</b>	<b>65</b>	
<b>Total</b>		<b>1 200</b>	<b>570</b>	<b>410</b>	<b>220</b>	<b>420</b>	<b>375</b>	<b>185</b>	

**OPERATIONS PROGRAMMEES**  
Suivi global des AE et des CP (en flux annuels)

Années	Engagements (AE)					Mandatements (CP)				
	LFI et autres financements	Reports	Total des engagements ouverts	Affectations	Restes à affecter	LFI et autres financements	Reports	Total des crédits ouverts	Mandatements	Solde
	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)	(4)	(5)=(3)-(4)	(1)	(2)	(3)=(1)+(2)	(4)	(5)=(3)-(4)
n-2	700	-	700	550	150	550	-	550	450	100
n-1	150	150	300	200	100	100	100	200	110	90
n	400	100	500	450	50	400	90	490	235	255

**OPERATIONS PROGRAMMEES**  
Suivi global des AE et des CP (en stock)

Années	AE ouvertes	Affectations (AE)			Mandatements (CP)			CP ouverts	CP disponibles au 31/12/n
		Affectations < n	Affectations n	Restes à affecter > n	Mandatements < n	Mandatements n	Restes à mandater > n		
		(1)	(2)	(3)=(1)-(2)-(2')	(4)	(4')	(5)=(2+2')-(4+4')		
En compte au 31/12/n-1	850	750			420	140	190	650	
n	400		450			235	215	400	
<b>Total</b>	<b>1 250</b>	<b>750</b>	<b>450</b>	<b>50</b>	<b>420</b>	<b>375</b>	<b>405</b>	<b>1 050</b>	<b>255</b>

*Nota : les formules de calcul s'appliquent aux totaux*