

**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**  
**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	160	8	168

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 

162
-----

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme \(décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme\) et des autres dépenses de personnel](#)

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>160</b>	<b>14 877 550</b>	<b>8</b>	<b>96 000</b>	<b>168</b>	<b>15 334 524</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>109</b>	<b>11 291 308</b>			<b>109</b>	<b>11 291 308</b>
* Titulaires État	109	11 291 308			109	11 291 308
* Titulaires organisme (corps propre)					0	0
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>52</b>	<b>3 586 242</b>	<b>8</b>	<b>96 000</b>	<b>60</b>	<b>3 682 242</b>
* Contractuels de droit public	52	3 586 242	0	0	52	3 586 242
δCDI	29	2 454 186			29	2 454 186
δCDD	23	1 132 056	0	0	23	1 132 056
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	0	0	8	96 000	0	96 000
δCDI	0	0			0	0
δCDD	0	0	8	96 000		96 000
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) CAS pensions part employeur et part salariale...)</b>						<b>360 974</b>

\* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité](#)

(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 5 + 6 )	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

\*\* Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme](#)

(Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 7 + 8 )	0	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0

\*\*\* Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**

**TABLEAU 2**

**Autorisations budgétaires**

**POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

DEPENSES								
	Montants Compte financier 2022		Montants BR1 2023		Montants BR2 2023		Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	<b>13 905 607</b>	<b>13 905 607</b>	<b>15 334 524</b>	<b>15 334 524</b>	<b>15 334 524</b>	<b>15 334 524</b>	-	-
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	2 930 075	2 930 075	3 285 407	3 285 407	3 285 407	3 285 407	-	-
<b>Fonctionnement</b>	<b>413 569 413</b>	<b>413 397 282</b>	<b>430 574 185</b>	<b>432 094 958</b>	<b>463 864 903</b>	<b>465 385 676</b>	33 290 718	33 290 718
Gestion du Cnous	8 165 816	7 993 685	9 447 010	10 967 783	9 447 010	10 967 783	-	-
Gestion du Réseau	405 403 597	405 403 597	421 127 175	421 127 175	454 417 893	454 417 893	33 290 718	33 290 718
							-	-
<b>Intervention</b>							-	-
							-	-
<b>Investissement</b>	<b>2 325 797</b>	<b>3 281 804</b>	3 960 351	4 569 351	4 260 351	4 569 351	300 000	
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>429 800 817</b>	<b>430 584 693</b>	<b>449 869 060</b>	<b>451 998 833</b>	<b>483 459 778</b>	<b>485 289 551</b>	33 590 718	33 290 718
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>8 094 410</b>		-		-			

RECETTES					
Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	
<b>435 367 442</b>	<b>423 408 870</b>	<b>444 386 971</b>	<b>477 677 689</b>	<b>33 290 718</b>	<b>Recettes globalisées</b>
431 253 317	419 272 499	440 250 600	473 541 318	33 290 718	Subvention pour charges de service public
425 250	-	-	-	-	Autres financements de l'Etat
300 666	260 000	260 000	260 000	-	Fiscalité affectée
3 388 209	3 876 371	3 876 371	3 876 371	-	Autres financements publics
					Recettes propres
<b>3 311 662</b>	<b>4 569 351</b>	<b>4 082 351</b>	<b>4 082 351</b>	-	<b>Recettes fléchées*</b>
3 288 610	4 569 351	4 082 351	4 082 351	-	Financements de l'Etat fléchés
23 052	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
	-	-	-	-	Recettes propres fléchées
<b>438 679 104</b>	<b>427 978 221</b>	<b>448 469 322</b>	<b>481 760 040</b>	33 290 718	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
-	<b>2 917 511</b>	<b>3 529 511</b>	<b>3 529 511</b>	-	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**

**TABLEAU 3**

**Dépenses par destination - Recettes par origine**

**POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Dépenses par destination		Montants Compte financier 2022		Montants BR1 2023		Montants BR2 2023		Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel								
	Fonctionnement	42 298 799	42 256 799	22 427 175	22 427 175	22 493 175	22 493 175	66 000	66 000
	Intervention								
	Investissement								
<b>Sous-Total Aides directes</b>		<b>42 298 799</b>	<b>42 256 799</b>	<b>22 427 175</b>	<b>22 427 175</b>	<b>22 493 175</b>	<b>22 493 175</b>	<b>66 000</b>	<b>66 000</b>
Hébergement	Personnel								
	Fonctionnement	69 532 033	69 532 033	50 000 000	50 000 000	55 912 000	55 912 000	5 912 000	5 912 000
	Intervention								
	Investissement								
<b>Sous-Total Hébergement</b>		<b>69 532 033</b>	<b>69 532 033</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>55 912 000</b>	<b>55 912 000</b>	<b>5 912 000</b>	<b>5 912 000</b>
Restauration	Personnel								
	Fonctionnement	198 232 386	198 267 914	107 200 000	107 200 000	133 795 718	133 795 718	26 595 718	26 595 718
	Intervention								
	Investissement								
<b>Sous-Total Restauration</b>		<b>198 232 386</b>	<b>198 267 914</b>	<b>107 200 000</b>	<b>107 200 000</b>	<b>133 795 718</b>	<b>133 795 718</b>	<b>26 595 718</b>	<b>26 595 718</b>
Action culturelle	Personnel								
	Fonctionnement	3 673 531	3 594 491	2 558 900	2 807 936	2 565 900	2 814 936	7 000	7 000
	Intervention								
	Investissement								
<b>Sous-Total Action culturelle</b>		<b>3 673 531</b>	<b>3 594 491</b>	<b>2 558 900</b>	<b>2 807 936</b>	<b>2 565 900</b>	<b>2 814 936</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>
Pilotage et Animation du programme	Personnel	13 905 607	13 905 607	15 334 524	15 334 524	15 334 524	15 334 524	0	0
	Fonctionnement	99 832 664	99 746 045	248 388 110	249 659 847	249 098 110	250 369 847	710 000	710 000
	Intervention								
	Investissement	2 325 797	3 281 804	3 960 351	4 569 351	4 260 351	4 569 351	300 000	0
<b>Sous-Total Pilotage et Animation du programme</b>		<b>116 064 068</b>	<b>116 933 456</b>	<b>267 682 985</b>	<b>269 563 722</b>	<b>268 692 985</b>	<b>270 273 722</b>	<b>1 010 000</b>	<b>710 000</b>
<b>TOTAL</b>		<b>429 800 817</b>	<b>430 584 693</b>	<b>449 869 060</b>	<b>451 998 833</b>	<b>483 459 778</b>	<b>485 289 551</b>	<b>33 590 718</b>	<b>33 290 718</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B</b>				<b>8 094 410</b>					

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Recettes par origine		Montants Compte financier 2022		Montants BR1 2023		Montants BR2 2023		Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		431 253 317		440 250 600		473 541 318	33 290 718
		Autres financements de l'Etat							0
		Fiscalité affectée							0
		Autres financements publics							0
		Recettes propres							0
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés		3 288 610		4 082 351		4 082 351	0
		Autres financements publics fléchés							0
<b>Sous-Total Etat Programme 231</b>			<b>434 541 927</b>		<b>444 332 951</b>		<b>477 623 669</b>	<b>33 290 718</b>	
Etat - Autres programmes	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public							0
		Autres financements de l'Etat		425 250					0
		Fiscalité affectée							0
		Autres financements publics							0
		Recettes propres		802 363		660 000		660 000	0
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
<b>Sous-Total Etat Programme 103</b>			<b>1 227 613</b>		<b>660 000</b>		<b>660 000</b>	<b>0</b>	
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public							0
		Autres financements de l'Etat							0
		Fiscalité affectée							0
		Autres financements publics		300 666		260 000		260 000	0
		Recettes propres							0
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
<b>Sous-Total Etat Programme 224</b>			<b>300 666</b>		<b>260 000</b>	<b>0</b>	<b>260 000</b>	<b>0</b>	
Autres organismes internationaux	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public							0
		Autres financements de l'Etat							0
		Fiscalité affectée							0
		Autres financements publics		23 052					0
		Recettes propres							0
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
<b>Sous-Total Autres organismes internationaux</b>			<b>23 052</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public							0
		Autres financements de l'Etat							0
		Fiscalité affectée							0
		Autres financements publics							0
		Recettes propres		2 585 846		3 216 371		3 216 371	0
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
<b>Sous-Total Ressources propres</b>			<b>2 585 846</b>		<b>3 216 371</b>		<b>3 216 371</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL</b>			<b>438 679 104</b>		<b>448 469 322</b>		<b>481 760 040</b>	<b>33 290 718</b>	
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C</b>				<b>0</b>	<b>3 529 511</b>		<b>3 529 511</b>	<b>0</b>	

**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**

**TABLEAU 4**

**Equilibre financier**

**POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

BESOINS						FINANCEMENTS						
	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023		Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	2 917 511	3 529 511	3 529 511	-		8 094 410	-	-		-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 500 000	-			-		300 000	-			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	189 518 539	193 464 214	195 628 415	193 229 415	- 2 399 000		190 567 788	185 255 214	187 339 415	185 240 415	- 2 099 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	9 113 662	8 739 703	8 739 703	8 739 703	-		9 129 856	8 739 703	8 739 703	8 739 703	-	Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>200 132 201</b>	<b>205 121 428</b>	<b>207 897 629</b>	<b>205 498 629</b>	<b>- 2 399 000</b>		<b>208 092 054</b>	<b>193 994 917</b>	<b>196 079 118</b>	<b>193 980 118</b>	<b>- 2 099 000</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>7 959 853</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>11 126 511</b>	<b>11 818 511</b>	<b>11 518 511</b>	<b>- 300 000</b>		<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	12 630	-	-	-	-			487 000	487 000	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	7 947 223	-	-	-	-		11 126 511	11 331 511	11 031 511	-	- 300 000	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>208 092 054</b>	<b>205 121 428</b>	<b>207 897 629</b>	<b>205 498 629</b>	<b>- 2 399 000</b>		<b>208 092 054</b>	<b>205 121 428</b>	<b>207 897 629</b>	<b>205 498 629</b>	<b>- 2 399 000</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**

**TABLEAU 5**

**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit exécuté compte financier 2022	Débit prévision BI 2023	Débit prévision BR1 2023	Débit prévision BR2 2023	Crédit exécuté compte financier 2022	Crédits prévision BI 2023	Crédits prévision BR1 2023	Crédits prévision BR2 2023	Ecart débits BR2 2023 - BR1 2023	Ecart crédits BR2 2023 - BR1 2023
<b>Dotations en fonds propres des Crous - Titre 5</b>												
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	46771DPF	Dotations T7					80 515 543	78 289 808	79 649 009	77 550 009		-2 099 000
			83 580 513	86 498 808	87 938 009	85 539 009					-2 399 000	
<b>Aide Mobilité Master</b>												
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	467733AMM	AMM					7 530 000	6 840 000	6 840 000	6 840 000		0
			6 911 149	6 840 000	6 840 000	6 840 000					0	
<b>Aide à la mobilité Parcoursup</b>												
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467735AMP	Parcoursup					10 000 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000		0
			10 636 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000					0	
<b>Grande Ecole du Numérique</b>												
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467732GEN	GEN					2 000 000	2 280 000	2 280 000	2 280 000		0
			1 892 500	2 280 000	2 280 000	2 280 000					0	
<b>Aides spécifiques</b>												
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467734ASPE	Aides spécifiques					49 883 800	46 341 000	46 341 000	46 341 000		0
			49 105 800	46 341 000	46 341 000	46 341 000					0	
<b>GENES</b>												
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	467772GENES	GENES					452 000	757 566	757 566	757 566		0
			434 000	757 566	757 566	757 566					0	
<b>IMT</b>												
Institut Mines télécom	467771IMT	IMT					5 191 941	5 596 840	5 596 840	5 596 840		0
			4 955 086	5 596 840	5 596 840	5 596 840					0	
<b>Bourses MAAF</b>												
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	46775MAAF	Bourses MAAF					1 926	0	0	0		0
			1 926	0							0	
<b>Bourses MCC</b>												
Ministère de la Culture et de la Communication	46774MCC	Bourses MCC					34 200 000	34 900 000	35 600 000	35 600 000		0
			31 182 050	34 900 000	35 600 000	35 600 000					0	
<b>Dons et Legs</b>												
Dobry-Baratz	467762GIVE	Dons et Legs					325 000	300 000	325 000	325 000		0
Lassence	467762LASS											
Giveka			325 000	300 000	325 000	325 000	325 000	300 000	325 000	325 000		0
<b>TVA</b>												
	44571	TVA encaissée					467 578	450 000	450 000	450 000		0
	44551TVA	TVA à décaisser										0
			494 515	450 000	450 000	450 000						0
		<b>TOTAL</b>	<b>189 518 539</b>	<b>193 464 214</b>	<b>195 628 415</b>	<b>193 229 415</b>	<b>190 567 788</b>	<b>185 255 214</b>	<b>187 339 415</b>	<b>185 240 415</b>	<b>-2 399 000</b>	<b>-2 099 000</b>

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**

**TABLEAU 6**  
Situation patrimoniale

**POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	PRODUITS	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023
Personnel	13 716 122	14 992 524	14 992 524	14 992 524	0	Subventions de l'Etat	432 373 416	419 272 499	440 250 600	473 541 318	33 290 718
dont charges de pensions civiles*	2 930 075	3 285 407	3 285 407	3 285 407	0	Fiscalité affectée					0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	418 892 732	415 770 089	436 873 190	470 163 908	33 290 718	Autres subventions	402 049	260 000	260 000	260 000	0
Intervention (le cas échéant)					0	Autres produits	8 316 359	7 115 981	7 115 981	7 115 981	0
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>432 608 854</b>	<b>430 762 613</b>	<b>451 865 714</b>	<b>485 156 432</b>	<b>33 290 718</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>441 091 825</b>	<b>426 648 480</b>	<b>447 626 581</b>	<b>480 917 299</b>	<b>33 290 718</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>8 482 971</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>4 114 133</b>	<b>4 239 133</b>	<b>4 239 133</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>441 091 825</b>	<b>430 762 613</b>	<b>451 865 714</b>	<b>485 156 432</b>	<b>33 290 718</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>441 091 825</b>	<b>430 762 613</b>	<b>451 865 714</b>	<b>485 156 432</b>	<b>33 290 718</b>

\* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>8 482 971</b>	<b>-4 114 133</b>	<b>-4 239 133</b>	<b>-4 239 133</b>	<b>0</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 827 317	3 591 234	3 591 234	3 591 234	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	468 860	0	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs		0	0	0	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	3 733 258	3 576 084	3 576 084	3 576 084	0
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>8 108 169</b>	<b>-4 098 983</b>	<b>-4 223 983</b>	<b>-4 223 983</b>	<b>0</b>

**Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés**

EMPLOIS	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	RESSOURCES	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023
Insuffisance d'autofinancement	0	4 098 983	4 223 983	4 223 983	0	Capacité d'autofinancement	8 108 169	0	0	0	0
Investissements	3 185 298	4 569 351	4 569 351	4 569 351	0	Financement de l'actif par l'Etat	3 293 873	4 569 351	4 254 351	4 254 351	0
Remboursement des dettes financières	1 500 000	0	0	0	0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat					0
						Autres ressources					0
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>4 685 298</b>	<b>8 668 334</b>	<b>8 793 334</b>	<b>8 793 334</b>	<b>0</b>	Augmentation des dettes financières	300 000		0		0
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>7 016 744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>11 702 042</b>	<b>4 569 351</b>	<b>4 254 351</b>	<b>4 254 351</b>	<b>0</b>
						<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(-6)</b>	<b>0</b>	<b>4 098 983</b>	<b>4 538 983</b>	<b>4 538 983</b>	<b>0</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

**Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie**

	Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	7 016 744	-4 098 983	-4 538 983	-4 538 983	0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-943 109	7 027 528	7 279 528	6 979 528	-300 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	7 959 853	-11 126 511	-11 818 511	-11 518 511	300 000
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	30 893 526	26 794 543	26 354 543	26 354 543	0
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-94 732 101	-87 704 573	-87 452 573	-87 752 573	-300 000
Niveau final de la TRESORERIE	125 625 627	114 499 116	113 807 116	114 107 116	300 000

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie**

**POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>125 625 627</b>	<b>113 727 551</b>	<b>111 727 365</b>	<b>131 658 645</b>	<b>125 764 651</b>	<b>122 209 551</b>	<b>127 260 164</b>	<b>156 403 974</b>	<b>157 164 211</b>	<b>145 379 001</b>	<b>90 327 763</b>	<b>125 913 756</b>	
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	92 393	1 242	150 289 009	88 192 368	416 294	99 619	42 295 628	324 486	442 567	290 329	110 429 743	84 804 011	477 677 689
Subvention pour charges de service public	-	-	150 250 600	88 000 000	-	-	42 000 000	-	-	-	110 000 000	83 290 718	473 541 318
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260 000	260 000
Recettes propres	92 393	1 242	38 409	192 368	416 294	99 619	295 628	324 486	442 567	290 329	429 743	1 253 293	3 876 371
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	-	-	-	-	-	-	2 041 175	-	-	-	-	2 041 176	4 082 351
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	2 041 175	-	-	-	-	2 041 176	4 082 351
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Opérations non budgétaires</b>	14 970 802	1 755 986	32 159 886	106 231	342 801	18 027 327	52 918 433	6 706 307	76 193	2 887 811	48 628 259	15 400 082	193 980 118
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	14 970 802	1 755 986	32 159 886	106 231	342 801	18 027 327	52 918 433	6 706 307	76 193	2 887 811	48 628 259	15 400 082	193 980 118
- TVA encaissée	18 276	-	7 469	36 119	80 678	16 944	37 227	56 307	76 193	43 019	35 000	42 788	450 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	14 952 414	1 755 986	31 952 144	70 000	260 000	18 010 383	44 141 503	6 650 000	-	2 844 792	48 593 259	15 559 934	184 790 415
Dotation en fonds propres des Crous	-	123 786	-	-	-	-	28 832 964	-	-	-	48 593 259	-	77 550 009
Aide Mobilité Master	-	-	-	-	-	5 145 800	-	-	-	-	-	1 694 200	6 840 000
Aide Mobilité Parcoursup	500 000	-	-	-	-	-	-	6 650 000	-	2 350 000	-	-	9 500 000
GEN	500 000	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 580 000	2 280 000
Aides spécifiques	13 940 414	-	19 252 144	-	-	-	13 148 442	-	-	-	-	-	46 341 000
GENES	-	-	-	70 000	-	-	168 229	-	-	-	-	519 337	757 566
IMT	-	1 407 200	-	-	-	-	1 991 868	-	-	-	-	2 197 772	5 596 840
Bourses MAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bourses MCC	12 000	-	12 700 000	-	260 000	12 864 583	-	-	-	494 792	-	9 268 625	35 600 000
Dons et Legs GIVEKA	-	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	325 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	112	-	200 273	112	2 123	-	8 739 703	-	-	-	-	202 620	8 739 703
CVEC	-	-	-	-	-	-	8 739 703	-	-	-	-	-	8 739 703
Travaux réhabilitation de Vanves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	112	-	200 273	112	2 123	-	-	-	-	-	-	202 620	-
<b>A. TOTAL</b>	<b>15 063 195</b>	<b>1 757 228</b>	<b>182 448 895</b>	<b>88 298 599</b>	<b>759 095</b>	<b>18 126 946</b>	<b>97 255 236</b>	<b>7 030 793</b>	<b>518 760</b>	<b>3 178 140</b>	<b>159 058 002</b>	<b>102 245 269</b>	<b>675 740 158</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	1 654 464	1 528 639	132 009 025	89 664 676	1 587 032	1 957 531	43 214 100	6 037 169	4 797 507	2 353 226	111 287 476	84 945 355	481 036 200
Personnel	1 146 267	1 125 926	1 207 576	1 186 274	1 157 985	1 364 412	1 214 100	1 191 225	902 940	1 621 962	1 287 476	1 928 381	15 334 524
Fonctionnement	508 197	394 899	130 800 469	88 478 402	429 047	593 119	42 000 000	4 845 944	3 794 567	731 264	110 000 000	82 809 768	465 385 678
Gestion du Crous	508 197	394 899	549 869	478 402	429 047	593 119	42 000 000	4 845 944	3 794 567	731 264	110 000 000	6 406 921	10 967 783
Gestion du Réseau	-	-	130 250 600	88 000 000	-	-	42 000 000	4 845 944	2 918 502	-	110 000 000	76 402 847	454 417 893
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	7 814	980	-	-	-	-	-	100 000	-	-	207 206	316 000
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	377 541	122 913	229 638	161 932	273 571	434 658	248 145	233 387	284 321	420 539	735 809	730 897	4 253 351
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	377 541	122 913	229 638	161 932	273 571	434 658	248 145	233 387	284 321	420 539	735 809	730 897	4 253 351
<b>Opérations non budgétaires</b>	24 929 266	2 105 862	30 278 952	4 365 985	2 453 592	10 684 144	24 649 181	-	7 222 142	55 455 613	11 448 724	28 375 657	201 969 118
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	24 929 266	2 105 862	30 278 952	4 365 985	2 453 592	10 684 144	24 649 181	-	7 222 142	55 455 613	11 448 724	28 375 657	201 969 118
- TVA décaissée	4 165	-	4 900	-	163 016	-	106 333	-	54 241	60 283	27 624	29 438	450 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	24 899 971	2 175 407	30 146 304	4 219 685	2 287 174	10 684 144	15 803 145	-	7 167 901	55 395 330	11 421 100	28 580 254	192 779 415
Dotation en fonds propres des Crous	5 507 421	1 726 907	984 104	3 100 485	2 079 174	5 165 244	3 791 179	-	34 266 546	11 421 100	-	17 496 849	85 539 009
Aide Mobilité Master	-	43 000	66 000	5 000	-	5 518 900	-	-	-	-	-	1 207 100	6 840 000
Aide Mobilité Parcoursup	320 400	-	18 000	-	10 000	-	-	-	6 564 156	2 587 444	-	-	9 500 000
GEN	144 000	285 500	275 000	-	93 000	-	578 410	-	48 490	-	-	855 600	2 280 000
Aides spécifiques	12 251 700	-	14 502 600	1 022 000	-	-	4 289 259	-	12 081 685	-	-	2 193 756	46 341 000
GENES	-	60 000	-	92 200	1 500	-	108 854	-	54 131	-	-	440 881	757 566
IMT	799 000	-	1 440 000	-	26 500	-	1 036 094	-	603 745	-	-	1 691 501	5 596 840
Bourses MAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bourses MCC	5 876 450	60 000	12 535 600	-	77 000	-	5 999 349	-	-	6 357 034	-	4 694 567	35 600 000
Dons et Legs GIVEKA	-	-	325 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	26 130	69 545	127 748	146 300	3 402	-	8 739 703	-	-	-	-	234 035	8 739 703
CVEC	-	-	-	-	-	-	8 739 703	-	-	-	-	-	8 739 703
Travaux réhabilitation de Vanves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	26 130	69 545	127 748	146 300	3 402	-	-	-	-	-	-	234 035	-
<b>B. TOTAL</b>	<b>26 961 271</b>	<b>3 757 414</b>	<b>162 517 615</b>	<b>94 192 593</b>	<b>4 314 195</b>	<b>13 076 333</b>	<b>68 111 426</b>	<b>6 270 556</b>	<b>12 303 970</b>	<b>58 229 378</b>	<b>123 472 009</b>	<b>114 051 909</b>	<b>687 258 669</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>- 11 898 076</b>	<b>- 2 000 186</b>	<b>- 19 931 280</b>	<b>- 5 893 994</b>	<b>- 3 555 100</b>	<b>- 5 050 613</b>	<b>- 29 143 810</b>	<b>- 760 237</b>	<b>- 11 785 210</b>	<b>- 55 051 238</b>	<b>- 35 585 993</b>	<b>- 11 806 640</b>	<b>- 11 518 511</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>113 727 551</b>	<b>111 727 365</b>	<b>131 658 645</b>	<b>125 764 651</b>	<b>122 209 551</b>	<b>127 260 164</b>	<b>156 403 974</b>	<b>157 164 211</b>	<b>145 379 001</b>	<b>90 327 763</b>	<b>125 913 756</b>	<b>114 107 116</b>	

Variation de trésorerie  
correspondant à celle  
du tableau d'équilibre  
financier (I) ou (II)

## BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS

### TABLEAU 8

#### Opérations liées aux recettes fléchées

#### POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	Montants Compte financier 2021	Montants Compte financier 2022	BI 2023	BR1 2023
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	<b>-1 706 119</b>	<b>-17 893</b>	<b>861 261</b>	<b>873 891</b>	<b>873 891</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>4 758 992</b>	<b>3 664 933</b>	<b>3 311 662</b>	<b>4 569 351</b>	<b>4 082 351</b>
Financements de l'État fléchés	4 758 992	3 337 790	3 288 610	4 569 351	4 082 351
Autres financements publics fléchés		327 143	23 052		
Recettes propres fléchées					
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>3 070 766</b>	<b>2 785 779</b>	<b>3 299 032</b>	<b>4 569 351</b>	<b>4 569 351</b>
Personnel					
AE=CP	0		0		
Fonctionnement					
AE		327 143	23 052		
CP		327 143	23 052		
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	3 270 622	3 322 514	2 312 159	3 960 351	3 960 351
CP	3 070 766	2 458 636	3 275 980	4 569 351	4 569 351
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>1 688 226</b>	<b>879 154</b>	<b>12 630</b>	<b>0</b>	<b>-487 000</b>

*Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)*

*Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.*

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>					
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>-17 893</b>	<b>861 261</b>	<b>873 891</b>	<b>873 891</b>	<b>386 891</b>





Op.	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ss total personnel</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ss total fonctionnement</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ss total intervention</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ss total investissement</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.



	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
<b>Total Opération</b>		-	-	-
	Ss total financement de l'Etat	-	-	-
	Ss total autres financements publics	-	-	-
	Ss total autres financements	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	-	-	-

	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-











**BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023 - CNOUS**

**TABLEAU 10**

**Synthèse budgétaire et comptable**

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants BR2 2023	Ecart entre le BR2 et le BR1 2023	
<b>Stocks initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>	10 904 709	9 531 389	10 120 832	10 120 832	0	
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>	23 876 782	26 523 430	30 893 526	30 893 526	0	
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	-93 788 992	-94 137 142	-94 732 101	-94 732 101	0	
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>	117 665 774	120 660 572	125 625 627	125 625 627	0	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	861 261	353 503	873 891	873 891	0	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	116 804 513	120 307 069	124 751 736	124 751 736	0		
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement</b>	429 800 817	428 825 959	449 869 060	483 459 778	33 590 718	
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	8 482 971	-4 114 133	-4 239 133	-4 239 133	0	
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF) / Insuffisance d'Autofinancement (IAF)</b>	8 108 169	-4 098 983	-4 223 983	-4 223 983	0	
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	7 016 744	-4 098 983	-4 538 983	-4 538 983	0	
	<b>9 Opérations bilancielle non budgétaires</b>	SENS	1 200 000	0	0	0	
	<b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>	SENS				0	
	Variation des stocks	+ / -				0	
	Charges sur créances irrécouvrables	-				0	
	Produits divers de gestion courante	+				0	
	<b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>	SENS	-2 277 667	-1 181 472	-1 009 472	-1 009 472	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 277 667	-1 181 472	-1 009 472	-1 009 472	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -					0
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -					0
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -					0
	<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		8 094 410	-2 917 511	-3 529 511	-3 529 511	0
	12.a Recettes budgétaires		438 679 104	427 978 221	448 469 322	481 760 040	33 290 718
12.b Crédits de paiement ouverts		430 584 693	430 895 732	451 998 833	485 289 551	33 290 718	
<b>13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers</b>		134 558	8 209 000	8 289 000	7 989 000	-300 000	
<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		7 959 853	-11 126 511	-11 818 511	-11 518 511	300 000	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		12 630	0	-487 000	-487 000	0	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		7 947 223	-11 126 511	-11 331 511	-11 031 511	300 000	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 10 + 11 + 13</b>		-943 109	7 027 528	7 279 528	6 979 528	-300 000	
<b>16 Variation des restes à payer</b>		-783 876	-2 069 773	-2 129 773	-1 829 773	300 000	
<b>Stocks finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>	10 120 832	7 461 616	7 991 059	8 291 059	300 000	
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>	30 893 526	22 424 447	26 354 543	26 354 543	0	
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	-94 732 101	-87 109 614	-87 452 573	-87 752 573	-300 000	
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>	125 625 627	109 534 061	113 807 116	114 107 116	300 000	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	873 891	353 503	386 891	386 891	0	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	124 751 736	109 180 558	113 420 225	113 720 225	300 000		

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale