

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	168	6	174

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

168

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).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

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 *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	168	15 663 125,00	6	116 711,00	174	15 980 100,00
1 - TITULAIRES	108	12 080 185,00			108	12 080 185,00
* Titulaires État	108	12 080 185,00			108	12 080 185,00
* Titulaires organisme (corps propre)	0	-			0	-
2 - CONTRACTUELS	60	3 582 940,00	6	116 711,00	66	3 699 651,00
* Contractuels de droit public	60	3 582 940,00	0	-	60	3 582 940,00
o CDI	50	2 993 000,00			50	2 993 000,00
o CDD	10	589 940,00	0	-	10	589 940,00
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	-	0	-	0	-
* Contractuels de droit privé			6	116 711,00	6	116 711,00
o CDI	0	-			0	-
o CDD	0	-	6	116 711,00	6	116 711,00
3 - CONTRATS AIDES			0	0	0	-
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						200 264,00

* 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).

NB : Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Emplois sous plafond LFI" et "Emplois hors plafond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignés directement dans les colonnes "Plafond organisme".

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)	1	90 807
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	1	90 807

** 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)	4	292 786,00
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	4	292 786,00
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.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget Initial 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Budget 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR) BR3 - 17 octobre 2023		Montants prévision d'exécution 2023		Montants Budget initial 2024		Montants budget 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	14 684 524	14 684 524	14 684 524	14 684 524	15 980 100	15 980 100	478 136 689	524 616 483	495 976 073	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	3 285 407	3 285 407	3 285 407	3 285 407	3 549 900	3 549 900	473 605 318	520 085 112	490 247 864	Subvention pour charges de service public
									-	Subvention pour charges d'investissement
									-	Autres financements de l'Etat
									-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	465 511 613	465 962 386	512 485 407	512 442 180	478 162 869	478 729 313	260 000	260 000	260 000	Autres financements publics
Gestion du Cnous	11 093 720	11 544 493	10 587 720	10 544 493	12 492 251	13 058 695	4 271 371	4 271 371	5 468 209	Recettes propres
Gestion du Réseau	454 417 893	454 417 893	501 897 687	501 897 687	465 670 618	465 670 618				
Intervention					-	-				
Investissement	4 260 351	4 569 351	4 260 351	4 569 351	8 374 200	8 374 200				
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	484 456 488	485 216 261	531 430 282	531 696 055	502 517 169	503 083 613	482 219 040	528 698 834	500 893 273	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-		-	2 997 221	2 997 221	2 190 340	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

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

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Aides directes									-	-
Hébergement									-	-
Restauration			873 500	873 500					873 500	873 500
Action culturelle			141 600	353 930					141 600	353 930
Pilotage et Animation du programme	15 980 100	15 980 100	477 147 769	477 501 883			8 374 200	8 374 200	501 502 069	501 856 183
TOTAL	15 980 100	15 980 100	478 162 869	478 729 313	-	-	8 374 200	8 374 200	502 517 169	503 083 613

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

-

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

Budget	RECETTES										
	Recettes globalisées					Recettes fléchées					Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Subvention pour charges d'investissement	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement fléchée	Autres financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Etat - Programme 231	490 247 864						4 917 200				495 165 064
Etat - Autres programmes					260 000	580 000					840 000
Collectivités publiques											-
Autres organismes internationaux											-
Ressources propres de l'activité											-
Ressources propres Autres						4 888 209					4 888 209
TOTAL	490 247 864	-	-	-	260 000	5 468 209	4 917 200	-	-	-	500 893 273

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

2 190 340

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024	Montants BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 997 221	2 997 221	2 190 340	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>							<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>							<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-		-	-		-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	194 622 415	194 622 415	214 921 140	186 633 415	186 633 415	186 098 798	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	9 869 833	9 869 833	9 869 833	9 869 833	9 869 833	9 869 833	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	207 489 469	207 489 469	226 981 313	196 503 248	196 503 248	195 968 631	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	-	-	10 986 221	10 986 221	31 012 682	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			-	487 000	487 000	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	-	-	10 499 221	10 499 221	31 012 682	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	207 489 469	207 489 469	226 981 313	207 489 469	207 489 469	226 981 313	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Montants BI 2024	
			Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 5 * Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de		Dotation T5	108 690 700	79 868 358
Aide Mobilité Master Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de		AMM	6 804 000	6 804 000
Aides spécifiques Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de		Aides spécifiques	46 097 100	46 097 100
Aide à la mobilité Parcoursup Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de		Parcoursup	9 450 000	9 450 000
Grande Ecole du Numérique Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de		GEN	2 268 000	2 268 000
Bourses IMT Institut Mines télécom		Bourses IMT	5 303 000	5 303 000
Bourses GENES Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques		Bourses GENES	415 000	415 000
Bourses MCC Ministère de la Culture et de la Communication		Bourses MCC	34 421 840	34 421 840
Bourses MCC ASAA Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt		Bourses MCC ASAA	661 500	661 500
Bourses MCC AMM Ministère de la Culture et de la Communication		Bourses MCC AMM	60 000	60 000
Dons et Legs Giveka		Dons et Legs	-	-
TVA	44571 44551TVA	TVA encaissée TVA décaissée	750 000	750 000
TOTAL			214 921 140	186 098 798

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre fi

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.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel/exécuté*

CHARGES	BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024	PRODUITS	BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024
Personnel	14 342 524	14 342 524	15 646 966	Subventions de l'Etat	473 605 318	520 085 112	490 247 864
<i>dont charges de pensions civiles**</i>	3 285 407	3 285 407	3 549 900	Fiscalité affectée	0	0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	470 740 618	517 220 412	482 889 764	Autres subventions	260 000	260 000	260 000
Intervention (le cas échéant)	0	0	0	Autres produits	7 510 981	7 510 981	9 201 467
TOTAL DES CHARGES (1)	485 083 142	531 562 936	498 536 730	TOTAL DES PRODUITS (2)	481 376 299	527 856 093	499 709 331
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	1 172 601	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	3 706 843	3 706 843	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	485 083 142	531 562 936	499 709 331	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	485 083 142	531 562 936	499 709 331

* Le compte de résultat prévisionnel est présenté pour le budget initial et le(s) budget(s) rectificatif(s). Le compte de résultat exécuté est présenté pour le compte financier.

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 3 706 843	- 3 706 843	1 172 601
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 591 234	3 591 234	3 827 317
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	3 576 084	3 576 084	3 733 258
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 3 691 693	- 3 691 693	1 266 660

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

EMPLOIS	BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024	RESSOURCES	BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024
Insuffisance d'autofinancement	3 691 693	3 691 693	-	Capacité d'autofinancement	-	-	1 266 660
Investissements	4 569 351	4 569 351	8 374 200	Financement de l'actif par l'Etat	4 254 351	4 254 351	4 917 200
Remboursement des dettes financières	0	0	0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0	0	-
				Autres ressources	0	0	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	8 261 044	8 261 044	8 374 200	Augmentation des dettes financières	0	0	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 254 351	4 254 351	6 183 860
				Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	4 006 693	4 006 693	2 190 340

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(s) budget(s) rectificatif(s). L'état exécuté d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le compte financier.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	BR3 2023 (préciser ici la date du CA ayant voté le dernier BR)	Montants prévision d'exécution 2023	Montants Budget initial 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 4 006 693	- 4 006 693	- 2 190 340
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	6 979 528	6 979 528	28 822 342
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 10 986 221	- 10 986 221	- 31 012 682
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	26 886 833	26 886 833	24 696 493
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 87 752 573	- 87 752 573	- 58 930 231
Niveau final de la TRESORERIE	114 639 406	114 639 406	83 626 724

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

BUDGET INITIAL 2024 - CNOUS
TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2023 non dénouées	BR4 2023	BI 2024	2025
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	861 261	873 891	386 891	
Recettes fléchées (b)	3 311 662	4 082 351	4 917 200	
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée			4 917 200	
Autres financements de l'État fléchés	3 288 610	4 082 351	-	
Autres financements publics fléchés	23 052		-	
Recettes propres fléchées			-	
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 299 032	4 569 351	4 917 200	
Personnel				
AE=CP			-	
Fonctionnement				
AE	23 052		-	
CP	23 052		-	
Intervention				
AE			-	
CP			-	
Investissement				
AE	2 312 159	4 260 351	4 917 200	
CP	3 275 980	4 569 351	4 917 200	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	12 630	-	487 000	-

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 opér.

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

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes						
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE ouvertes en N au titre des décalages d'exécution*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP ouverts en N au titre des décalages d'exécution*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
Op. 1	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement																	
	Total Op.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.2	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement																	
	Total Op.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
			(18)	(19)	(20)	(21)	(22)
Op. 1	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.1	-	-	-	-	-	-
Op. 2	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.2	-	-	-	-	-	-
	Ss total financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-
	Ss total autres financements publics	-	-	-	-	-	-
	Ss total autres financements	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

* Subvention pour charges de service public, subvention pour charges d'investissement, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés


*** Recettes propres et recettes propres fléchées

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Montants budget
2023 (préciser ici la
date du CA ayant voté
le dernier BR)

Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N		10 120 832
	2	Niveau initial du fonds de roulement		30 893 526
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-	94 732 101
	4	Niveau initial de la trésorerie		125 625 627
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		873 891
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		124 751 736	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		484 456 488
	6	Résultat patrimonial	-	3 706 843
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-	3 691 693
	8	Variation du fonds de roulement	-	4 006 693
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		-
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	- 1 009 472
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-1 009 472
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-	2 997 221
12.a	Recettes budgétaires		482 219 040	
12.b	Crédits de paiement ouverts		485 216 261	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		7 989 000	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-	10 986 221	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-	487 000	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-	10 499 221	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		6 979 528	
16	Variation des restes à payer	-	759 773	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer		9 361 059
	18	Niveau final du fonds de roulement		26 886 833
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-	87 752 573
	20	Niveau final de la trésorerie		114 639 406
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		386 891
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		114 252 515	

 Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale