

**Tableau 1 - Tableau des emplois
UFTMIP - Compte financier 2021**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT				
		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		
		CDI		
	Non permanents	CDD		
S/total EC		-	53,0	53,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)				-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires		53,2
		CDI		
	Non permanents	CDD	18,4	20,50
S/total Biatss		71,6	151,9	223,5
Totaux		71,6 (1)	204,9	276,5
				Plafond global des emplois voté par le CA **
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		88,0 (3)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

** : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois rémunérés par l'établissement"

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
UFTMIP - Compte financier 2021**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses							Recettes			
	Exécution N-1		BR3 2021		COFI 2021		Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	10 882 566	10 861 791	15 700 107	15 700 107	13 280 131	13 275 698	13 614 071	18 453 951	17 124 373	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 227 529	1 227 529	-	-	1 250 766	1 250 766	7 236 546	7 432 086	7 999 759	Subvention pour charges de service public
							20 000	247 500	36 662	Autres financements de l'Eta
							-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	16 355 871	16 784 231	56 092 315	50 156 497	21 127 942	19 948 094	2 271 324	2 379 686	3 614 170	Autres financements publics
							4 086 202	8 394 678	5 473 782	Recettes propres
							4 168 561	40 436 768	12 052 324	Recettes fléchées **
							124 067	9 744 375	7 543 402	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	2 117 567	12 722 348	11 074 472	20 174 238	5 577 111	14 758 167	3 540 677	17 366 147	2 723 342	Autres financements publics fléchés
							503 817	13 326 246	1 785 579	Recettes propres fléchées
Enveloppes* destinées à des contrats de recherche	-	-	-	-	-	-				
Personnel										
Fonctionnement										
Investissement										
TOTAL DES DÉPENSES	29 338 904	40 368 370	82 866 894	86 030 843	39 985 183	47 981 959	17 782 633	58 890 719	29 176 697	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-		-	22 585 737	27 140 124	18 805 262	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine
UFTMIP - Compte financier 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	91 822	91 822	100 027	122 955			191 850	214 777
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licences(a)							-	-
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master(b)							-	-
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat(c)	91 822	91 822	100 027	122 955			191 850	214 777
D105 - Bibliothèques et documentation	92 686	92 686	1 149 017	1 258 687	74 236	74 884	1 315 939	1 420 257
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							-	-
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	2 685	2 685					2 685	2 685
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société							-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale							-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	90 017	90 017	112 021	108 678			202 037	198 695
D114 - Immobilier	508 411	508 411	7 968 363	8 982 148	4 588 851	14 350 949	13 065 625	23 841 508
D115 - Pilotage et support	10 823 678	10 819 446	11 165 549	8 882 341	913 055	331 365	22 902 462	20 033 151
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	1 679 631	1 670 631	632 965	693 065	969	969	2 304 565	2 264 685
D201 - Aides directes aux étudiants(e)							-	-
D202 - Aides indirectes (f)	401 792	401 792	247 649	205 472			649 441	607 263
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives(g)	1 268 839	1 268 839	385 316	387 613	969	969	1 655 125	1 657 421
Total	13 280 131	13 276 698	21 127 942	19 948 094	5 577 114	14 758 167	39 985 182	47 981 998
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								-

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme							Total
	Subvention pour charges de service public	Recettes globalisées			Recettes propres	Recettes rattachées		
		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics		Financements de l'Etat rattachés	Autres financements publics rattachés	
FD010 - Subvention pour charges de service public	7 999 759							7 999 759
FD020 - Droits d'inscription					31 744			31 744
FD030 - Formation continue, diplômes propres et VAE								
FD040 - Taxe d'apprentissage								
FD060 - Contrats et prestations de recherche hors ANR					5 000			5 000
FD060 - Valorisation								
FD070 - ANR investissements d'avenir				16 944				16 944
FD080 - ANR hors investissements d'avenir							103 634	103 634
FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				818 161			1 453 124	2 271 285
FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				250 000			112 000	362 000
FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		36 662		2 454 965	3 129	7 543 402	1 054 565	11 796 903
FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs								
FD130 - Autres recettes				74 207	5 433 922			1 081 400
Total	7 999 759	36 662	-	3 614 176	5 473 782	7 543 402	2 723 344	18 805 262
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)								-

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

**Tableau 4 - Équilibre financier
UFTMIP - Compte financier 2021**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)				
	Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021		Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	22 585 737	27 140 125	18 805 262					Solde budgétaire (excédent) * (D1)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>								<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>								<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>								<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>								<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>								<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	2 810 017	29 044 117	3 044 117		21 050 000	26 000 000		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	3 656 208	12 599 071	10 056 774		8 798 404	12 841 071	13 823 714	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)	- 2 637	255 070	525 534		25 765 973	13 822 059	7 039 224	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	29 049 325	69 038 383	32 431 686	et	55 614 377	52 663 130	20 862 939	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)	26 565 052	-	-	ou	-	16 375 254	11 568 747	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>	<i>8 729 536</i>			ou		<i>26 954 524</i>	<i>21 630 420</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>	<i>17 835 515</i>			ou		<i>- 10 579 270</i>	<i>- 10 061 673</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	55 614 377	69 038 383	32 431 686	et	55 614 377	69 038 383	32 431 686	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement

Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

SAIC : service d'activités industrielles et commerciales
FU : fondation universitaire
BAI : budget annexe immobilier
SIE : service inter-établissements

**Tableau 5 - Opérations pour le compte de tiers
UFTMIP - Compte financier 2021**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
100401SMSW	47310000	186 240	630 602
100402NANO	47310000	1 215 470	1 267 470
100404ASPI	47310000	181 137	456 120
100406ACOR	47310000	198 547	303 450
100409OPCT	47310000	6 471 708	1 876 399
100603SWAF	47310000	1 005 000	1 406 900
100603UNIV	47310000	639 269	639 269
100708HFAM	47310000	139 899	
100803PRIH	47310000		690 000
100805REX1	47310000	19 504	19 504
200200RPHY	47310000		6 534 000
TOTAL		10 056 774	13 823 714

(c1)

(c2)

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
UFTMIP - Compte financier 2021**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES				PRODUITS			
	Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021		Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021
Personnel	10 741 637	15 700 107	13 049 088	Subventions de l'Etat	21 748 068	13 826 318	22 023 727
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			1 250 766	Fiscalité affectée			
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	21 980 808	53 619 997	25 271 205	Autres subventions	7 955 473	6 317 262	7 482 832
				Autres produits	29 703 540	25 234 397	6 382 054
TOTAL DES CHARGES (1)	32 722 445	69 320 104	38 320 293	TOTAL DES PRODUITS (2)	37 707 081	47 377 876	35 888 613
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-3 018 905	21 942 127	2 431 680
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	32 722 445	69 320 104	38 320 293	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	32 722 445	69 320 104	38 320 293

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 3 018 905	- 21 942 127	- 2 431 680
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 561 645	5 565 920	4 828 256
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 450 513	1 515 491	31 524
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			1 351 042
= CAF ou IAF*	- 907 773	- 17 891 698	1 014 010

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS				RESSOURCES			
	Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021		Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021
Insuffisance d'autofinancement*	907 773	17 891 698	-	Capacité d'autofinancement*	-	-	1 014 010
Investissements	13 500 536	20 121 418	14 509 830	Financement de l'actif par l'Etat	1 080 000	1 348 607	5 606 704
Remboursement des dettes financières	2 810 017	3 044 117	3 044 117	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		10 718 798	49 235
				Autres ressources		49 500	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 218 325	41 057 233	17 553 946	Augmentation des dettes financières	21 050 000		
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	4 911 675	-	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	22 130 000	12 116 905	6 669 949
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	28 940 328	10 883 998

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1	BR3 2021	COFI 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	4 911 675	- 28 940 328	- 10 883 998
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 21 653 378	- 12 565 074	684 750
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	26 565 052	- 16 375 254	- 11 588 747
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	19 256 688	- 9 683 640	8 372 690
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 42 022 931	- 54 588 005	- 41 338 181
Niveau de la TRESORERIE	61 279 619	44 904 365	49 710 872

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 8 - Opérations liées aux recettes fléchées
UFTMIP - Compte financier 2021**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		- 60 588 222	- 21 630 420
Recettes fléchées (b)	61 188 429	12 052 324	76 637 601
Financements de l'État fléchés	36 886 574	7 543 402	32 266 585
Autres financements publics fléchés	8 555 677	2 723 342	7 419 079
Recettes propres fléchées	15 746 178	1 785 579	36 951 937
Dépenses sur recettes fléchées (c)	121 776 651	33 682 744	155 827 158
Personnel	5 407 925	5 624 001	14 311 564
<i>AE=CP</i>	5 407 925	5 624 001	14 311 564
Fonctionnement et intervention	91 573 411	13 584 393	131 697 074
<i>AE</i>	109 117 888	12 701 827	115 036 356
<i>CP</i>	91 573 411	13 584 393	131 697 074
Investissement	24 795 315	14 474 349	9 818 521
<i>AE</i>	38 781 552	5 319 834	4 985 989
<i>CP</i>	24 795 315	14 474 349	9 818 521
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 60 588 222	- 21 630 420	- 79 189 557

(1) repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

**Tableau 9 - Exécution des opérations pluriannuelles
UFTMIP - Compte financier 2021**

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

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

C - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision pluriannuelle	Exécution						Restes à payer	Restes à réaliser	
		Coût total de l'opération (1)	AE consommées les années antérieures à N (2)	AE consommées en 2021 (3)	TOTAL des AE consommées (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (5)	CP consommés en 2021 (6)	TOTAL des CP consommés (7) = (5) + (6)	Sur les AE consommées (8) = (4) - (7)	Solde à engager (9) = (1) - (4)	Solde à payer (10) = (1) - (7)
ETABLISSEMENT PRINCIPAL	Personnel	8 943 622	2 718 435	1 531 637	4 250 072	2 718 435	1 531 637	4 250 072	0	4 693 550	4 693 550
	Fonctionnement et intervention	10 929 275	5 219 841	2 108 269	7 328 111	4 256 898	2 596 492	6 853 390	474 721	3 601 165	4 075 886
	Investissement	5 438 556	1 750 802	2 614 947	4 365 749	1 672 408	523 591	2 195 999	2 169 750	1 072 807	3 242 557
SOUS TOTAL ETAB		25 311 453	9 689 078	6 254 853	15 943 932	8 647 741	4 651 719	13 299 461	2 644 471	9 367 521	12 011 992
CAMPUS	Personnel	1 554 334	416 423	508 411	924 834	416 423	508 411	924 834	0	629 500	629 500
	Fonctionnement et intervention	206 927 600	102 936 920	7 946 905	110 883 825	86 838 742	8 960 690	95 799 432	15 084 393	96 043 775	111 128 169
	Investissement	42 812 262	36 594 808	2 656 093	39 250 901	22 709 896	13 881 144	36 591 040	2 659 861	3 561 361	6 221 222
SOUS TOTAL CAMPUS		251 294 196	139 948 151	11 111 409	151 059 560	109 965 060	23 350 245	133 315 306	17 744 255	100 234 636	117 978 891
ANITI	Personnel	14 826 200	2 273 067	3 564 619	5 837 686	2 273 067	3 564 619	5 837 686	0	8 988 514	8 988 514
	Fonctionnement et intervention	18 998 000	961 127	2 645 457	3 606 584	477 771	2 027 209	2 504 980	1 101 604	15 391 416	16 493 020
	Investissement	837 367	435 942	49 604	485 546	413 012	69 614	482 625	2 920	351 821	354 742
SOUS TOTAL ANITI		34 661 567	3 670 135	6 259 681	9 929 816	3 163 850	5 661 442	8 825 292	1 104 524	24 731 751	25 836 275
	Ss total personnel	25 324 156	5 407 925	5 604 667	11 012 592	5 407 925	5 604 667	11 012 592	0	14 311 564	14 311 564
	Ss total fonctionnement et intervention	236 854 875	109 117 888	12 700 632	121 818 519	91 573 411	13 584 390	105 157 802	16 660 718	115 036 356	131 697 074
	Ss total investissement	49 088 185	38 781 552	5 320 644	44 102 196	24 795 315	14 474 349	39 269 664	4 832 532	4 985 989	9 818 521
TOTAL		311 267 216	153 307 365	23 625 943	176 933 308	121 776 651	33 663 407	155 440 058	21 493 250	134 333 909	155 827 159

D - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à N (12)	Encaissement réalisés en 2021 (13)	Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (13)
ETABLISSEMENT PRINCIPAL	Financement de l'Etat*	12 918 876	3 063 076	2 308 353	7 547 447
	Autres financements publics**	11 791 491	4 185 177	2 379 184	5 227 130
	Autres financements***	969 943	792 514	30 000	147 429
SOUS TOTAL ETAB		25 680 310	8 040 767	4 717 536	12 922 006
CAMPUS	Financement de l'Etat*	46 099 944	30 785 998	5 323 683	9 990 262
	Autres financements publics**	6 236 000	4 370 500	310 000	1 555 500
	Autres financements***	37 046 196	14 951 939	1 000	22 093 257
SOUS TOTAL CAMPUS		89 382 140	50 108 437	5 634 683	33 639 020
ANITI	Financement de l'Etat*	17 766 375	3 037 500	-	14 728 875
	Autres financements publics**	1 476 096	-	839 647	636 449
	Autres financements***	15 419 096	1 725	706 120	14 711 251
SOUS TOTAL ANITI		34 661 567	3 039 225	1 545 767	30 076 575
	Ss total financement de l'Etat	76 785 195	36 886 574	7 632 036	32 266 585
	Ss total autres financements publics	19 503 587	8 555 677	3 528 830	7 419 079
	Ss total autres financements	53 435 235	15 746 178	737 120	36 951 937
TOTAL		149 724 017	61 188 429	11 897 986	76 637 601

** Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fleches

*** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

**** Ressources propres et autres recettes fléchés

ANNEXE 1 - SYNTHÈSE
UFTMIP - Compte financier 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		COFI 2021	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	53 632 377	
		Retraits EJ sur 2021 -9 577 295	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	19 256 688	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-42 022 931	
	4 Niveau initial de la trésorerie	61 279 619	
4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-60 588 222	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	121 867 841	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	39 985 183	
	6 Résultat patrimonial	-2 431 680	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	1 014 010	
	8 Variation du fonds de roulement	-10 883 998	
	9 Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS 3 044 117	
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	
	Cautionnements et dépôts	-	
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -120 301	
	Variation des stocks	+ / -	
	Production immobilisée	+	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	
	Produits divers de gestion courante	+	
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 4 997 449	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
	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	-18 805 262	
	12.a	Recettes budgétaires	29 176 697
	12.b	Crédits de paiement ouverts	47 981 959
13 Flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	-3 766 941		
14 Flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-3 469 574		
15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	-11 568 748		
15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-21 630 420	
15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	10 061 673	
16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14	684 750		
17 Restes à payer	-7 996 776		
Stocks finaux	18 Niveau final de restes à payer	36 058 306	
	19 Niveau final du fonds de roulement	8 372 690	
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-41 338 181	
	21 Niveau final de la trésorerie	49 710 871	
	21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-82 218 642
21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	131 929 513	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale