



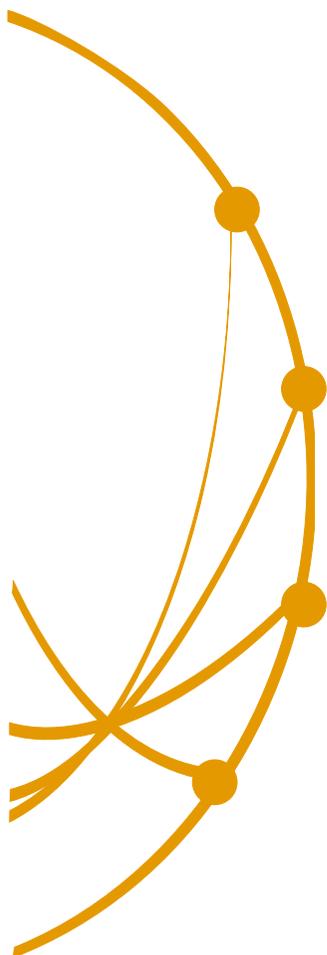
## Institut Régional d'Administration de Metz



## Conseil d'administration

Séance du 23 novembre 2021

**Budget initial 2022**



## Référentiel de dépenses par natures et destinations

Budget initial 2022						NATURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						INVESTISSEMENT			
DESTINATION DES DEPENSES	Rang 1	Rang 2	Rang 3	AE	CP	Fonctionnement	AE	CP	Personnel	AE	CP	Investissement AE	Investissement CP		
	<b>Formation initiale</b> 6 204 800 6 204 800	Formation des élèves 6 019 800 6 019 800	Scolarité 1.2.1	5 471 000	5 471 000	FD élèves	151 000	151 000	masse salariale élèves	5 320 000	5 320 000				
			Pédagogie 1.2.2. 505 000 505 000	rémunération cabinet			180 000	180 000	rémunération intervenant	220 000	220 000				
				Frais de déplacement + Documentation			100 000	100 000							
				Toutes autres dépenses			5 000	5 000							
		Jury scolarité 1.2.3.	43 800	43 800	Toutes autres dépenses	13 800	13 800	rémunération jury	30 000	30 000					
		Recrutement 1.3.1.	85 000 85 000	85 000 85 000	Toutes autres dépenses	25 000	25 000	rémunération jury	60 000	60 000					
	Classes talents 1.4	50 000 50 000	100 000 100 000	Toutes autres dépenses	71 000	71 000	rémunération intervenant	29 000	29 000						
	<b>Formation continue et coopérations</b> 360 000 360 000	Formation intra 2.2	154 000 154 000	154 000 154 000	Toutes autres dépenses	84 000	84 000	masse salariale intervenants	70 000	70 000					
		Formation interministérielle 2.3	206 000 206 000	206 000 206 000	Toutes autres dépenses	136 000	136 000	masse salariale intervenants	70 000	70 000					
<b>Soutien</b> 2 592 700 3 057 850	Personnel permanent 1 862 400 1 862 400	Titulaires 3.1.1.	1 726 000	1 726 000	FD	24 000	24 000	masse salariale titulaires	1 702 000	1 702 000					
		Contractuels 3.1.2	122 000	122 000				masse salariale contractuels	122 000	122 000					
		A.Comptable 3.1.3	9 100	9 100				masse salariale agent comptable	9 100	9 100					
		Apprentie 3.1.4	5 300	5 300				masse salariale apprentie	5 300	5 300					
	Moyens généraux 266 800 741 050	fluides 3.2.1.	67 000	67 000	dép de fluides	67 000	67 000								
		divers 3.2.2.	199 800	674 050	Toutes autres dépenses	154 800	629 050				45 000	45 000			
	Informatique 117 000 122 400	Matériel 3.3.1	23 000	28 400	Toutes autres dépenses	13 000	18 400				10 000	10 000			
		Logiciel 3.3.2	94 000	94 000	Toutes autres dépenses	54 000	54 000				40 000	40 000			
	Immobilier 246 500 232 000	contrat 3.4.1.	44 500	30 000	Toutes autres dépenses	44 500	30 000								
		travaux 3.4.2.	302 000	302 000	Toutes autres dépenses	80 000	80 000				222 000	222 000			
<b>Totaux</b>				<b>9 157 500</b>	<b>9 622 650</b>		<b>1 203 100</b>	<b>1 668 250</b>		<b>7 637 400</b>	<b>7 637 400</b>	<b>317 000</b>	<b>317 000</b>		

**TABEAU 1**  
**Autorisations d'emplois**  
**BUDGET INITIAL 2022**

**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	129	1,33	130,33

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

129

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>129</b>	<b>7107772</b>	<b>1,33</b>	<b>41528</b>	<b>130,33</b>	<b>7637400</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>127,17</b>	<b>7022000</b>			<b>127,17</b>	<b>7022000</b>
* Titulaires Etat	20,4	1702000			20,4	1702000
* Titulaires organisme (corps propre)	106,77	5320000			106,77	5320000
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>1,83</b>	<b>85772</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,83</b>	<b>85772</b>
* Contractuels de droit public	<b>1,83</b>	<b>85772</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,83</b>	<b>85772</b>
o CDI	1,75	83531			1,75	83531
o CDD	0,08	2241	0	0	0,08	2241
- 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	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
o CDI	0	0			0	0
o CDD	0	0	0	0	0	0
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>1,33</b>	<b>41528</b>	<b>1,33</b>	<b>41528</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>						<b>488100</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 DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\* 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 DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*\*\* 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 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES							RECETTES			
	BR2/2021 voté CA du 23/07/2021		MONTANTS PREVISION EXECUTION 2021		BI 2022		BI 2022	Montant prévision exécution 2021	BR2/2021 CA du 23/07/2021	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
<b>Personnel</b>	<b>7 328 000</b>	<b>7 328 000</b>	<b>7 058 000</b>	<b>7 058 000</b>	<b>7 637 400</b>	<b>7 637 400</b>	<b>9 258 488</b>	<b>8 891 488</b>	<b>8 891 488</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>2 145 000</i>	<i>2 145 000</i>	<i>2 025 000</i>	<i>2 025 000</i>	<i>2 194 900</i>	<i>2 194 900</i>	8 191 348	7 941 348	7 941 348	Subvention pour charges de service public
							260 140	260 140	260 140	Autres financements de l'Etat
										Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>2 032 400</b>	<b>1 449 275</b>	<b>1 992 400</b>	<b>1 409 275</b>	<b>1 203 100</b>	<b>1 668 250</b>	585 000	467 000	467 000	Autres financements publics
							222 000	223 000	223 000	Recettes propres
<b>Intervention</b>	<b>0</b>									
<b>Investissement</b>	<b>696 100</b>	<b>834 900</b>	<b>676 100</b>	<b>814 900</b>	<b>317 000</b>	<b>317 000</b>				<b>Recettes fléchées*</b>
										Financements de l'Etat fléchés
										Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>10 056 500</b>	<b>9 612 175</b>	<b>9 726 500</b>	<b>9 282 175</b>	<b>9 157 500</b>	<b>9 622 650</b>	<b>9 258 488</b>	<b>8 891 488</b>	<b>8 891 488</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>0</b>	<b>364 162</b>	<b>390 687</b>	<b>720 687</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 3**  
**Dépenses par destination - Recettes par origine**

**BUDGET INITIAL 2022**

**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)
<b>FORMATION INITIALE</b>	<b>5 659 000</b>	<b>5 659 000</b>	<b>545 800</b>	<b>545 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 204 800</b>	<b>6 204 800</b>
Scolarité	5 320 000	5 320 000	151 000	151 000					5 471 000	5 471 000
Pédagogie	220 000	220 000	285 000	285 000					505 000	505 000
Jury scolarité	30 000	30 000	13 800	13 800					43 800	43 800
Jury concours	60 000	60 000	25 000	25 000					85 000	85 000
Classes talents	29 000	29 000	71 000	71 000					100 000	100 000
<b>FORMATION CONTINUE</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>	<b>220 000</b>	<b>220 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>
Intra	70 000	70 000	84 000	84 000					154 000	154 000
Interministérielle	70 000	70 000	136 000	136 000					206 000	206 000
<b>SOUTIEN</b>	<b>1 838 400</b>	<b>1 838 400</b>	<b>437 300</b>	<b>902 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>317 000</b>	<b>317 000</b>	<b>2 592 700</b>	<b>3 057 850</b>
Personnel permanent	1 838 400	1 838 400	24 000	24 000			0	0	1 862 400	1 862 400
Moyens généraux			221 800	696 050			45 000	45 000	266 800	741 050
Informatique			67 000	72 400			50 000	50 000	117 000	122 400
Immobilier			124 500	110 000			222 000	222 000	346 500	332 000
<b>TOTAL</b>	<b>7 637 400</b>	<b>7 637 400</b>	<b>1 203 100</b>	<b>1 668 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>317 000</b>	<b>317 000</b>	<b>9 157 500</b>	<b>9 622 650</b>

**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	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Formation initiale	6 024 800	180 140							<b>6 204 940</b>
Formation continue	80 000	80 000			200 000				<b>360 000</b>
Soutien	2 086 548			585 000	22 000				<b>2 693 548</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8 191 348</b>	<b>260 140</b>	<b>0</b>	<b>585 000</b>	<b>222 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 258 488</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

364 162

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier**

**BUDGET INITIAL 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS			
	BR2/2021 CA du 23/07/21	Montant prévision exécution 2021	BI 2022
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	720 687	390 687	364 162
<i>dont Budget Principal</i>			
<i>dont Budget Annexe</i>			
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			
Autres décaissements non budgétaires (e1)			
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>720 687</b>	<b>390 687</b>	<b>364 162</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>			0
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			0
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			0
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>720 687</b>	<b>390 687</b>	<b>364 162</b>

FINANCEMENTS			
BI 2022	Montant prévision exécution 2021	BR2/2021 CA du 23/07/21	
			Solde budgétaire (excédent) (D1)*
			<i>dont Budget Principal</i>
			<i>dont Budget Annexe</i>
			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
			Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
			Autres encaissements non budgétaires (e2)
0			<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
364 162	390 687	720 687	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
0			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
364 162	390 687	720 687	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>364 162</b>	<b>390 687</b>	<b>720 687</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"

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale**  
**BUDGET INITIAL 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	BR2/2021 CA du 23/07/21	Montants prévision exécution 2021	BI 2022	PRODUITS	BI 2022	Montants prévision exécution 2021	BR2/2021 CA du 23/07/21
Personnel	6 952 973	6 682 973	7 269 248	Subventions de l'Etat	8 451 488	8 201 488	8 201 488
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 145 000	2 025 000	2 194 900	Fiscalité affectée			
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 277 741	2 237 741	2 446 261	Autres subventions	585 000	467 000	467 000
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	274 344	275 344	275 344
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>9 230 714</b>	<b>8 920 714</b>	<b>9 715 509</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>9 310 832</b>	<b>8 943 832</b>	<b>8 943 832</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>0</b>	<b>23 118</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>404 677</b>	<b>0</b>	<b>286 882</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>9 230 714</b>	<b>8 943 832</b>	<b>9 715 509</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>9 715 509</b>	<b>8 943 832</b>	<b>9 230 714</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	BR2/2021 CA du 23/07/21	Montants prévision exécution 2021	BI 2022
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-286 882</b>	<b>23 118</b>	<b>-404 677</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	453 439	453 439	409 859
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	52 344	52 344	52 344
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>114 213</b>	<b>424 213</b>	<b>-47 162</b>

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

EMPLOIS	BR2/2021 CA du 23/07/21	Montants prévision exécution 2021	BI 2022	RESSOURCES	BR2/2021 CA du 23/07/21	Montants prévision exécution 2021	BI 2022
Insuffisance d'autofinancement	0	0	47 162	Capacité d'autofinancement	114 213	424 213	0
Investissements	834 900	814 900	317 000	Financement de l'actif par l'État			
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
				Autres ressources			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>834 900</b>	<b>814 900</b>	<b>364 162</b>	Augmentation des dettes financières			
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>114 213</b>	<b>424 213</b>	<b>0</b>
				<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>720 687</b>	<b>390 687</b>	<b>364 162</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	CF 2020	BR2/2021 CA du 23/07/21	Montants prévision exécution 2021	BI 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	22 351	-720 687	-390 687	-364 162
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	221			
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	22 130	-720 687	-390 687	-364 162
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 324 453	1 603 766	1 933 766	1 239 604
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-40 360	-40 360	-40 360	-40 360
Niveau final de la TRÉSORERIE	2 364 813	1 644 126	1 974 126	1 279 964

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie**  
**BUDGET INITIAL 2022**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	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>1 644 126</b>	<b>1 084 913</b>	<b>2 574 537</b>	<b>1 314 487</b>	<b>2 283 399</b>	<b>1 924 937</b>	<b>1 338 725</b>	<b>2 880 349</b>	<b>2 277 137</b>	<b>954 587</b>	<b>2 053 639</b>	<b>1 868 277</b>	<b>22 199 113</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	-	2 068 837	21 500	2 069 837	240 750	23 000	2 070 837	23 000	22 000	2 248 977	469 750	-	9 258 488
Subvention pour charges de service public		2 047 837		2 047 837		-	2 047 837			2 047 837			8 191 348
Autres financements de l'État										180 140	80 000		260 140
Fiscalité affectée													
Autres financements publics					217 750						367 250		585 000
Recettes propres		21 000	21 500	22 000	23 000	23 000	23 000	23 000	22 000	21 000	22 500		222 000
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés													-
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- TVA encaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													-
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													-
<b>A. TOTAL</b>	-	2 068 837	21 500	2 069 837	240 750	23 000	2 070 837	23 000	22 000	2 248 977	469 750	-	9 258 488
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	559 213	579 213	1 281 550	1 100 925	599 212	609 212	529 213	626 212	1 344 550	1 149 925	655 112	588 313	9 622 650
Personnel	479 213	479 213	950 925	950 925	479 212	479 212	479 213	479 212	950 925	950 925	479 212	479 213	7 637 400
Fonctionnement	80 000	100 000	305 625	130 000	100 000	130 000	50 000	105 000	348 625	104 000	105 900	109 100	1 668 250
Intervention													-
Investissement	-	-	25 000	20 000	20 000	-	-	42 000	45 000	95 000	70 000		317 000
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention													-
Investissement													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- TVA décaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													-
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													-
<b>B. TOTAL</b>	559 213	579 213	1 281 550	1 100 925	599 212	609 212	529 213	626 212	1 344 550	1 149 925	655 112	588 313	9 622 650
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	559 213	1 489 624	1 260 050	968 912	358 462	586 212	1 541 624	603 212	1 322 550	1 099 052	185 362	588 313	364 162
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	1 084 913	2 574 537	1 314 487	2 283 399	1 924 937	1 338 725	2 880 349	2 277 137	954 587	2 053 639	1 868 277	1 279 964	

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

**TABLEAU 10**  
Synthèse budgétaire et comptable  
BUDGET INITIAL 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR2 2021	Montants prévision exécution 2021	BI 2022	
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>	495 713	495 713	940 038	
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>	2 324 453	2 324 453	1 603 766	
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	-40 360	-40 360	-40 360	
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>	2 364 813	2 364 813	1 644 126	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée				
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	2 364 813	2 364 813	1 644 126		
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement</b>	10 056 500	9 726 500	9 157 500	
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	-286 882	23 118	-404 677	
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	114 213	424 213	-47 162	
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	-720 687	-390 687	-364 162	
	<b>9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	0	0	0	
	<b>10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b>	0	0	0
	Variation des stocks	+ / -			
	Charges sur créances irrécouvrables	-			
	Produits divers de gestion courante	+			
	<b>11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b>	0	0	0
	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	+ / -			
	<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		-720 687	-390 687	-364 162
	<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>		0	0	0
	<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		-720 687	-390 687	-364 162
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		0	0	0	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-720 687	-390 687	-364 162	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>		0	0	0	
<b>16 Variation des restes à payer</b>		444 325	444 325	-465 150	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>	940 038	940 038	474 888	
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>	1 603 766	1 933 766	1 239 604	
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	-40 360	-40 360	-40 360	
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>	1 644 126	1 974 126	1 279 964	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	0	0	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 644 126	1 974 126	1 279 964		

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale