

Conseil d'administration 03-2025 du 25 septembre 2025

Point « Approbation du premier budget rectificatif pour 2025 »

Délibération n° 2025-19 du 25/09/2025

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

- Vu les articles L.1231-1 à L.1233-6 et R.1231-1 à D.1233-30 du code général des collectivités territoriales ;
- Vu l'article 194 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;
- Vu l'arrêté du 20 septembre 2023 relatif aux règles budgétaires des organismes ;
- Vu la note de présentation.

A la majorité des membres présents ou suppléés, décide :

ARTICLE 1 :

Vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **383 ETPT : 363 ETPT sous-plafond d'emplois législatif et 20 ETPT hors plafond d'emplois législatif.**
- **138 879 860 € d'autorisations d'engagement dont :**
 - ❖ 31 500 000 € au titre des dépenses de personnel,
 - ❖ 50 389 710 € au titre des dépenses de fonctionnement,
 - ❖ 40 163 418 € au titre des dépenses d'intervention,
 - ❖ 16 826 733 € au titre des dépenses d'investissement.
- 130 309 852 € d'autorisations d'engagement : budget principal
 - 31 500 000 € au titre des dépenses de personnel,
 - 48 536 197 € au titre des dépenses de fonctionnement,
 - 40 163 418 € au titre des dépenses d'intervention,
 - 10 110 237 € au titre des dépenses d'investissement.
- 8 570 008 € d'autorisations d'engagement : budget annexe





- 0 € au titre des dépenses de personnel,
- 1 853 512 € au titre des dépenses de fonctionnement,
- 0 € au titre des dépenses d'intervention,
- 6 716 496 € au titre des dépenses d'investissement.

▪ **164 188 504 € de crédits de paiement dont :**

- ❖ 31 500 000 € au titre des dépenses de personnel,
- ❖ 55 987 991 € au titre des dépenses de fonctionnement,
- ❖ 55 074 866 € au titre des dépenses d'intervention,
- ❖ 21 625 647 € au titre des dépenses d'investissement.
- 151 401 439 € de crédits de paiement : budget principal
 - 31 500 000 € au titre des dépenses de personnel,
 - 54 090 554 € au titre des dépenses de fonctionnement,
 - 55 074 866 € au titre des dépenses d'intervention,
 - 10 736 019 € au titre des dépenses d'investissement.
- 12 787 065 € de crédits de paiement : budget annexe
 - 0 € au titre des dépenses de personnel,
 - 1 897 437 € au titre des dépenses de fonctionnement,
 - 0 € au titre des dépenses d'intervention,
 - 10 889 628 € au titre des dépenses d'investissement.

▪ **152 822 466 € de recettes.**

- 136 360 734 € de recettes : budget principal
- 16 461 732 € de recettes : budget annexe

▪ **11 366 038 € de solde budgétaire (déficit) : budget consolidé**

- 15 040 705 € (déficit) : budget principal
- 3 674 667 € (excédent) : budget annexe

ARTICLE 2 :

Vote les prévisions comptables suivantes :

- **- 65 082 200 € de variation de trésorerie,**





- **12 339 758 € de résultat patrimonial (perte),**
 - 12 615 775 € de résultat patrimonial (perte) : budget principal
 - 276 017 € de résultat patrimonial (bénéfice) : budget annexe

- **7 843 078 € d'insuffisance d'autofinancement,**
 - 9 058 245 € (insuffisance d'autofinancement) : budget principal
 - 1 215 167 € (capacité d'autofinancement) : budget annexe

- **- 11 366 038 € de variation du fonds de roulement.**
 - - 14 959 264 € de variation du fonds de roulement : budget principal
 - 3 593 226 € de variation du fonds de roulement : budget annexe

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

Fait à Paris, le 25/09/2025

Le président du conseil d'administration

Christophe BOUILLON



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	350	20	370

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

0

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

	BI 2025						BR1 2025					
	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME		EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT 2025	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT 2025	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)	350,0	30 655 000	20,0	345 000	370,0	31 000 000	350,0	30 655 000	20,0	345 000	370,0	31 000 000
1 - TITULAIRES	98,6	9 478 000	0	0	98,6	9 478 000	98,6	9 478 000	0	0	98,6	9 478 000
* Titulaires Etat	98,6	9 478 000			98,6	9 478 000	98,6	9 478 000			98,6	9 478 000
* Titulaires organisme (corps propre)					0	- €					0	- €
2 - CONTRACTUELS	251,4	18 750 500	0	0	251,4	18 750 500	251,4	18 750 500	0	0	251,4	18 750 500
* Contractuels de droit public	213,6	15 245 400	0	0	213,6	15 245 400	213,6	15 245 400	0	0	213,6	15 245 400
o CDI	78,4	6 250 000 €			78,4	6 250 000,0 €	78,4	6 250 000 €			78,4	6 250 000,0 €
o CDD	131,2	8 345 400 €			131,2	8 345 400,0 €	131,2	8 345 400 €			131,2	8 345 400,0 €
- Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	4	650 000 €			4	650 000,0 €	4	650 000 €			4	650 000,0 €
* Contractuels de droit privé	37,8	3 505 100 €	0	0	37,8	3 505 100 €	37,8	3 505 100 €	0	0	37,8	3 505 100 €
o CDI	37,8	3 505 100 €			37,8	3 505 100,0 €	37,8	3 505 100 €			37,8	3 505 100,0 €
o CDD					0	- €					0	- €
3 - CONTRATS AIDES			20	345 000 €	20	345 000,0 €			20	345 000 €	20	345 000,0 €
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		2 426 500,0 €			0	2 426 500,0 €		2 426 500,0 €			0	2 426 500,0 €

* 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)

	BI 2025		BR1 2025	
	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET		EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET	
	ETPT **	Dépenses de personnel **	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	1	78 855,90 €	1	78 855,90 €
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	1	78 855,9 €	1	78 855,9 €
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)

	BI 2025		BR1 2025	
	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON		EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON	
	ETPT **	Dépenses de personnel **	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	20,75	1386743	20,09	1386743
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	7,75	1 386 743,0 €	8,09	1 386 743,0 €
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	13	0	12	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.

TABEAU 2
ions budgétaires budget rectificatif n°1 2025 - budget principal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES	BI 2025 CA du 28 novembre 2024		BR1 2025 CA du 25 septembre 2025		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants	Montants
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	31 000 000 €	31 000 000 €	31 000 000 €	31 000 000 €	- €	- €
dont contributions employeur au CAS Pension		- €				
Fonctionnement	53 793 703 €	57 651 546 €	48 536 197 €	54 090 553 €	- 5 257 506 €	- 3 560 993 €
Intervention	43 079 052 €	54 191 692 €	41 318 335 €	55 074 867 €	- 1 760 717 €	883 175 €
Investissement	6 625 237 €	7 927 818 €	10 110 237 €	10 736 019 €	3 485 000 €	2 808 201 €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	134 497 992 €	150 771 056 €	130 964 769 €	150 901 439 €	- 3 533 223 €	130 383 €

BI 2025 CA du 28 novembre 2024	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RECETTES
Montants	Montants		
79 321 952 €	80 386 431 €	1 064 479 €	Recettes globalisées
61 309 011 €	61 526 442 €	217 431 €	Subvention pour charges de service public
2 835 000 €	2 835 000 €	- €	Subvention pour charges d'investissement
1 689 400 €	2 266 800 €	577 400 €	Autres financements de l'Etat
- €	- €	- €	Fiscalité affectée
13 400 000 €	13 423 400 €	23 400 €	Autres financements publics
88 541 €	334 789 €	246 248 €	Recettes propres
		- €	
		- €	
54 151 139 €	55 974 304 €	1 823 165 €	Recettes fléchées*
- €	- €	- €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
50 641 139 €	50 453 683 €	798 837 €	Autres financements de l'Etat fléchés
3 510 000 €	5 520 620 €	1 024 327 €	Autres financements publics fléchés
- €	- €	- €	Recettes propres fléchées
		- €	
		- €	
		- €	
		- €	
		- €	
133 473 091 €	136 360 734 €	2 887 643 €	TOTAL DES RECETTES(C)

TABLEAU 2
tions budgétaires budget rectificatif n°1 2025 - budget annexe

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES	BI 2025 CA du 28 novembre 2024		BR1 2025 CA du 25 septembre 2025		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		BI 2025 CA du 28 novembre 2024
	Montants AE	Montants CP	Montants AE	Montants CP	Montants AE	Montants CP	
Personnel	- €	- €	- €	- €	- €	- €	17 625 319 €
dont contributions employeur au CAS Pension		- €					- €
							- €
							- €
Fonctionnement	1 702 590 €	1 859 133 €	1 853 512 €	1 897 437 €	150 922 €	38 304 €	7 488 157 €
							10 137 162 €
Intervention	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
							- €
							- €
Investissement	9 344 957 €	10 959 347 €	6 716 496 €	10 889 628 €	- 2 628 461 €	- 69 719 €	- €
							- €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	11 047 548 €	12 818 480 €	8 570 008 €	12 787 065 €	- 2 277 540 €	- 31 415 €	17 625 319 €

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires budget rectificatif n°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES	CF 2024 CA du 05 mars 2025		BR1 2025 CA du 25 septembre 2025		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		CF 2024 CA du 05 mars 2025
	Montants AE	Montants CP	Montants AE	Montants CP	Montants AE	Montants CP	Montants
Personnel	30 810 449 €	30 810 449 €	31 000 000 €	31 000 000 €	- €	- €	121 935 916 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							84 270 710 €
							9 450 000 €
							654 065 €
							- €
Fonctionnement	69 709 723 €	60 148 057 €	50 389 710 €	55 987 991 €	- 5 106 584 €	- 3 522 688 €	20 226 154 €
							7 334 988 €
Intervention	74 744 008 €	42 600 967 €	41 318 335 €	55 074 867 €	- 1 760 717 €	883 175 €	
							57 519 099 €
							- €
Investissement	17 724 818 €	18 668 403 €	16 826 733 €	21 625 647 €	856 539 €	2 738 481 €	54 059 414 €
							3 459 685 €
							- €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	192 988 998 €	152 227 876 €	139 534 777 €	163 688 504 €	- 6 010 763 €	98 968 €	179 455 016 €

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		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
FONDS et PFR	-	-	344 800	1 016 208	29 845 525	41 387 538	-	349 000	30 190 325	42 752 746
INGENIERIE	-	-	21 568 500	21 790 831	6 996 300	7 180 300	-	-	28 564 800	28 971 131
MASSE SALARIALE	31 000 000	31 000 000	-	-	-	-	-	-	31 000 000	31 000 000
PROG EUROPEENS	-	-	7 968 035	10 940 637	457 428	2 327 946	1 480 237	1 352 619	9 905 700	14 621 203
PROG NAT	-	-	10 189 617	11 828 564	4 019 082	4 179 082	8 403 000	8 605 400	22 611 699	24 613 046
SUPPORTS	-	-	8 465 246	8 514 314	-	-	227 000	429 000	8 692 246	8 943 314
TOTAL	31 000 000	31 000 000	48 536 197	54 090 553	41 318 335	55 074 867	10 110 237	10 736 019	130 964 769	150 901 439
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 financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
	Subv. charges SP	Subv. charges inv	Autr. fin. Etat	Fiscalité aff.	Autr. fin. pub.	Ress. propres	Subv. charges inv fléch.	Fin. Etat fléch.	Aut. fi. pub. fléch.	Rec. prop. fléch.	
SCSP	61 526 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61 526 442
SCI	-	2 835 000	-	-	-	-	-	-	-	-	2 835 000
Cessions, revente et boni de liquidation (HT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Exploitation - activités commerciales (HT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions - Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
financements européens - SYNERGIE	-	-	-	-	3 500 000	-	-	-	-	-	3 500 000
financements européens - PCE	-	-	-	-	3 500 000	-	-	-	-	-	3 500 000
financements européens - RAB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financement collectivités	-	-	-	-	-	-	-	-	900 000	-	900 000
Financement : conventions et transferts	-	-	2 266 800	-	23 400	-	-	6 700 000	3 634 327	-	12 624 527
Autres ressources propres	-	-	-	-	-	334 789	-	-	-	-	334 789
Financement URBACT	-	-	-	-	6 400 000	-	-	-	-	-	6 400 000
Frais de gestion PFTHD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plan France Relance - MONTAGNE	-	-	-	-	-	-	-	2 367 835	-	-	2 367 835
Plan France Relance Agenda rural - (Ingénierie ruralité)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plan France Relance - INCLUSION NUMERIQUE	-	-	-	-	-	-	-	1 970 000	986 293	-	2 956 293
Plan France Relance - TRANSITION NUMERIQUE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plan France Relance - FONCIERES - RLA	-	-	-	-	-	-	-	15 240 000	-	-	15 240 000
Plan France Relance - MANUFACTURES de PROXIMITE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Soutien commerces communes rurales	-	-	-	-	-	-	-	4 500 000	-	-	4 500 000
Soutien aux commerces reconquête commerciale	-	-	-	-	-	-	-	10 360 000	-	-	10 360 000
Abondement FRLA 2	-	-	-	-	-	-	-	9 315 849	-	-	9 315 849
Fond Vert soutien à l'ingénierie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	61 526 442	2 835 000	2 266 800	-	13 423 400	334 789	-	50 453 684	5 520 620	-	136 360 735

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C - 14 540 704,00

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - budget annexe

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		Investissement		Total
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A) CP (B)
PROJETS IMMO	-	-	1 853 512	1 897 437	-	-	6 716 496	10 889 628	8 570 008 12 787 065
TOTAL	-	-	1 853 512	1 897 437	-	-	6 716 496	10 889 628	8 570 008 12 787 065
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B									3 674 667,00

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 financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées		
	Subv. charges SP	Subv. charges inv	Autr. fin. Etat	Fiscalité aff.	Autr. fin. pub.	Rees. propres	Subv. charges inv fléch.	Fin. Etat fléch.	Aut. fi. pub. fléch.	Rec. prop. fléch.		
Cessions, revente et boni de liquidation (HT)	-	-	-	-	-	6 229 377	-	-	-	-	-	6 229 377
Exploitation - activités commerciales (HT)	-	-	-	-	-	3 194 045	-	-	-	-	-	3 194 045
Subventions - investissement	-	-	-	-	7 038 310	-	-	-	-	-	-	7 038 310
Autres ressources propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	7 038 310	9 423 422	-	-	-	-	-	16 461 732
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C											-	

TABLEAU 4
Equilibre financier budget rectificatif n° 1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	CF 2024 CA du 05 mars 2025	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025	Ecarts entre le budget rectificatif n° 1 et le budget initial		CF 2024 CA du 05 mars 2025	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025	Ecarts entre le budget rectificatif n° 1 et le budget initial
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	10 866 038	-	1 625 088	27 227 140	-	-
dont Budget Principal		14 540 705	-	2 757 260		-	-
dont Budget Annexe		-	-	-		3 674 666	-
							1 132 173
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	57 055	-	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	320 398 705	308 450 682,93	-	23 415 235,07	233 818 960	254 734 520	-
Autres décaissements non budgétaires (e1)	95 360	-	-	-	4 597 403	-	-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2*(b1)+(c1)+(e1)	320 551 120	319 316 721	-	25 040 323	256 448 697	254 734 520	-
ABONDEMENT de la trésorerie (II)=(2)-(1)	-	-	-	-	64 102 423	64 582 201	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	13 394 379	1 987 231	-	558 583	-	-	1 428 648
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	-	-	-	77 496 803	66 569 432	-
dont abondement sur la trésorerie non fléchée hors FTHD	8 198 173	-	-	-	-	14 388 933	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (II)	320 551 120	319 316 721	-	25 040 323	320 551 120	319 316 721	-
							77 834 455
							TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Plan France Très Haut Débit		Convention de mandat PFTHD	305 926 957,93	253 746 459,17
TVA		TVA	2 523 725,00	988 061,00
Autres décaissements d'opérations non budgétaires		Autres encaissements non budgétaires	-	-
TOTAL			308 450 683	254 734 520

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

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 Budget rectificatif n°1 2025 - budget principal

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	28 416 132	Subventions de l'Etat	65 993 446
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 975 000	Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	60 278 942	Autres subventions	64 113 170
Intervention (le cas échéant)	55 318 190	Autres produits	1 790 873
TOTAL DES CHARGES (1)	144 013 264	TOTAL DES PRODUITS (2)	131 897 489
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-12 115 775
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	149 356 237	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	149 356 237

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-12 115 775
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 929 287
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	371 757
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-8 558 245

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	8 558 245	Capacité d'autofinancement	
		Financement de l'actif par l'État	2 835 000
Investissements	10 736 019	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 000 000
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	19 294 264	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 835 000
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)		Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	14 459 264

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-14 459 264
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	50 122 936
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-64 582 200
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau final de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2025 - budget annexe

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	0	Subventions de l'Etat	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	14 266 385	Autres subventions	0
Intervention (le cas échéant)	0	Autres produits	14 542 402
TOTAL DES CHARGES (1)	14 266 385	TOTAL DES PRODUITS (2)	14 542 402
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	276 017	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	14 542 402	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	14 542 402

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	276 017
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 958 450
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	485 706
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	8 329 057
- produits de cession d'éléments d'actifs	6 229 377
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	4 633 274
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 215 167

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	1 215 167
		Financement de l'actif par l'État	0
Investissements	10 889 628	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	7 038 310
		Autres ressources	6 229 377
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 889 628	TOTAL DES RESSOURCES (6)	14 482 854
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	3 593 226	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	3 593 226
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	3 593 226
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	0
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	
Niveau final de la TRESORERIE	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2024 CA du 05 mars 2025	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS
Personnel	28 277 566	28 416 132	0	Subventions de l'Etat
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 963 732	1 975 000	0	Fiscalité affectée
Fonctionnement autre que les charges de personnel	85 162 472	74 545 327	-1 115 842	Autres subventions
Intervention (le cas échéant)	41 920 191	55 318 190	1 126 499	Autres produits
TOTAL DES CHARGES (1)	155 360 229	158 279 649	10 657	TOTAL DES PRODUITS (2)
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	6 197 270	0	6 639 384	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	161 557 499	158 279 649	6 650 041	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF 2024 CA du 05 mars 2025	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (- 4)	6 197 270	-11 839 758	6 639 384
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 341 713	7 887 737	1 007 247
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 036 004	857 463	104 218
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	11 331 722	8 329 057	-940 943
- produits de cession d'éléments d'actifs	8 154 980	6 229 377	-703 740
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	7 104 706	4 633 274	-523 426
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	11 575 015	-7 343 078	7 828 636

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

EMPLOIS	CF 2024 CA du 05 mars 2025	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES
Insuffisance d'autofinancement	0	7 343 078	-7 828 636	Capacité d'autofinancement
Investissements	16 787 530	21 625 647	2 738 482	Financement de l'actif par l'Etat
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat
				Autres ressources
Remboursement des dettes financières	326 196	0	0	Augmentation des dettes financières
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 113 725	28 968 725	-5 090 154	TOTAL DES RESSOURCES (6)
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	18 196 746	0	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF 2024 CA du 05 mars 2025	Budget initial 2025 CA du 28 novembre 2024	BR1 2025 CA du 25 septembre 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	18 196 746	-16 802 605	-10 866 038
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	82 299 170	-5 014 534	53 716 163
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-64 102 424	-11 788 071	-64 582 201
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	36 571 043	34 119 442	25 705 005
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-99 256 484	-40 548 633	-45 540 321
Niveau final de la TRESORERIE	135 827 528	74 668 075	71 245 326

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - budget principal

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	135 827 527,67	133 814 842,93	133 324 374,93	123 707 169,28	109 738 295,30	97 648 185,66	159 133 323,60	145 882 209,94	93 710 436,94	133 231 313,94	112 267 300,94	151 885 731,94	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	0,00	22 735,60	271 719,84	176 835,32	22 085 791,57	22 118 846,77	2 723 103,37	1 017 140	20 844 599	3 016 463	11 436 952	7 906 572	91 620 757,90
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	0,00	21 055 000,00	21 055 000,00	0,00	0,00	19 416 442,00	0,00	0,00	0,00	61 526 442
Subvention pour charges d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	2 835 000
Autres financements de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	14 995,45	999 999,24	369 721,38	2 947 476,48	3 882 028,76	722 578,28	8 966 800
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-
Autres financements publics	0,00	0,00	235 763,90	159 115,22	48 375,00	33 827,68	2 584 754,96		107 909,76	63 082,70	7 547 212,87	7 177 685,13	17 957 727
Recettes propres	0,00	22 735,60	35 955,94	17 720,10	37 416,57	55 019,09	123 352,96	17 140,47	5 526,35	5 903,76	7 709,93	6 308,13	334 788,90
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	986 292,67	0,00	0,00	0,00	0	1 650 073	28 859 484	13 244 128	0	44 739 977,00
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 072,58	28 859 483,90	13 244 127,55	0,00	43 753 684
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	986 292,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 293
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Prêts : encaissement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	1 694 578,79	2 643 526,67	582 358,63	487 107,59	1 898 694,31	73 200 379,89	17 970 342,63	553 193,76	75 780 067,40	1 593 199,45	86 932 204,50	7 860 597,23	271 196 251,00
- TVA encaissée	0,00	0,00	8 381,74	2 782,28	5 223,00	426,00	2 684,00	1 547,38	1 105,27	1 180,75	1 541,99	1 261,63	26 134
Plan France Très Haut Débit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 852 857,00	25 398 716,00	0,00	75 604 163,00	0,00	81 890 723,00	0,00	253 746 459
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	1 694 578,79	2 643 526,67	573 976,89	484 325,31	1 893 471,31	2 347 096,89	-7 431 057,37	551 646,38	174 799,13	1 592 018,70	5 039 939,51	7 859 335,60	17 423 658
A. TOTAL	1 694 578,79	2 666 262,27	854 078,47	1 650 235,58	23 984 485,88	95 319 226,66	20 693 446,00	1 570 334	98 274 739	33 469 146	111 613 285	15 767 169	407 556 987
DECAISSEMENTS													-
Dépenses liées à des recettes globalisées	0,00	5 893 029,00	6 393 738,21	11 927 634,90	5 548 771,54	11 763 842,59	9 594 912,93	13 898 647	8 302 209	7 179 260	11 660 006	15 986 642	108 148 693,00
Personnel	0,00	5 158 217,41	392 037,62	5 204 967,62	183 853,64	4 698 293,98	2 801 281,52	2 394 671,00	2 331 200,00	2 396 300,00	2 817 900,00	2 621 277,00	31 000 000
Fonctionnement	0,00	651 579,13	5 239 923,83	5 157 765,75	3 257 734,75	5 822 276,27	6 311 829,19	3 441 862,32	3 569 853,72	3 165 287,58	6 487 100,37	9 969 132,55	53 074 345
Intervention	0,00	0,00	343 342,71	851 189,96	306 277,83	269 350,00	103 598,00	6 484 561	1 661 304,03	755 665,70	775 920,65	2 136 118,91	13 687 329
Investissement	0,00	83 232,46	418 434,05	713 711,57	1 800 905,32	973 922,34	378 204,22	1 577 553,05	739 850,81	862 006,78	1 579 085,02	1 260 113,40	10 387 019
Dépenses liées à des recettes fléchées	0,00	9 815,20	932 703,51	858 961,60	2 028 651,18	1 460 771,43	1 885 477,20	2 065 800	1 537 874	1 924 361	11 794 877	18 253 454	42 752 747,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fonctionnement	0,00	188,70	180 720,00	79 200,00	104 657,35	175 800,00	46 079,40	32 057,05	49 486,68	58 664,90	116 478,20	172 876,15	1 016 208
Intervention	0,00	9 626,50	711 483,51	628 696,40	1 892 853,83	1 212 071,43	1 839 397,80	2 033 743,41	1 476 026,54	1 851 043,06	11 678 398,94	18 054 197,28	41 387 539
Investissement	0,00	0,00	40 500,00	151 065,20	31 140,00	72 900,00	0,00	0,00	12 360,79	14 653,33	0,00	26 380,64	349 000
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Emprunts : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	3 707 263,53	-2 746 113,93	3 144 842,40	2 832 513,06	28 497 172,80	20 609 474,70	22 464 169,53	37 777 660,20	48 913 779,15	45 329 537,85	48 539 971,17	62 167 476,84	321 237 747
- TVA décaissée	0,00	5 116,59	14 338,19	8 721,02	8 004,99	28 227,43	19 280,43	5 602,91	4 394,07	5 163,97	10 600,22	16 311,67	125 761
Plan France Très Haut Débit	0,00	0,00	0,00	3 564 621,80	23 178 145,00	22 131 350,56	22 116 414,49	35 793 454,09	47 871 645,27	43 869 171,73	47 098 639,78	60 303 514,93	305 926 958
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	3 707 263,53	-2 751 230,52	3 130 504,21	-740 829,76	5 311 022,81	-1 550 103,29	328 474,61	1 978 603,20	1 037 739,81	1 455 202,15	1 430 731,17	1 847 650,24	15 185 028
B. TOTAL	3 707 263,53	3 156 730,27	10 471 284,12	15 619 109,56	36 074 595,52	33 834 088,72	33 944 559,66	53 742 107	58 753 862	54 433 159	71 994 854	96 407 573	472 139 187
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 2 012 684,74	- 490 468,00	- 9 617 205,65	- 13 968 873,98	- 12 090 109,64	61 485 137,94	- 13 251 113,66	- 52 171 773,00	39 520 877,00	- 20 964 013,00	39 618 431,00	- 80 640 404,00	- 64 582 200
SOLDE CUMULE (1) + (2)	133 814 842,93	133 324 374,93	123 707 169,28	109 738 295,30	97 648 185,66	159 133 323,60	145 882 209,94	93 710 436,94	133 231 313,94	112 267 300,94	151 885 731,94	71 245 327,94	

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

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - budget annexe

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	0,00	724,40	14,99	170 800,24	3 139 735,39	1 410 222,60	270 878,29	478 559	145 666	1 515 552	1 502 685	7 826 894	16 461 731,82
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Subvention pour charges d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Autres financements de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	41 842,20	1 003 731,02	20 000,00	231 242,00	113 121,81	0,00	1 133 218,91	1 390 197,13	3 104 956,96	7 038 310
Recettes propres	0,00	724,40	14,99	128 958,04	2 136 004,37	1 390 222,60	39 636,29	365 436,92	145 665,66	382 333,48	112 487,54	4 721 937,53	9 423 421,82
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Prêts : encaissement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	-724,40	-14,99	-170 800,24	-3 139 735,39	-1 410 222,60	-270 878,29	-478 559,00	-145 666,00	-1 515 552,00	-1 502 685,00	-7 826 894,00	-16 461 731,00
- TVA encaissée	0,00	135,91	1,24	25 791,61	423 395,90	278 022,46	953,08	73 087,38	29 133,13	76 466,70	22 497,51	32 441,60	961 927
Plan France Très Haut Débit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	0,00	-860,31	-16,23	-196 591,85	-3 563 131,29	-1 688 245,06	-271 831,37	-551 646,38	-174 799,13	-1 592 018,70	-1 525 182,51	-7 859 335,60	- 17 423 658
A. TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-
DECAISSEMENTS													-
Dépenses liées à des recettes globalisées	0,00	37 973,38	786 633,25	1 332 001,60	1 407 905,02	531 533,99	279 637,29	3 584 476	867 869	1 213 383	1 196 964	1 548 688	12 787 065,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fonctionnement	0,00	32 044,61	165 845,10	147 001,47	36 897,45	73 657,26	43 252,87	220 285,17	62 682,71	482 328,92	65 598,19	567 843,61	1 897 437
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Investissement	0,00	5 928,77	620 788,15	1 185 000,13	1 371 007,57	457 876,73	236 384,42	3 364 190,69	805 186,08	731 054,21	1 131 366,28	980 844,59	10 889 628
Dépenses liées à des recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Emprunts : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	-37 973,38	-786 633,25	-1 332 001,60	-1 407 905,02	-531 533,99	-279 637,29	-3 584 476,00	-867 869,00	-1 213 383,00	-1 196 964,00	-1 548 688,00	-12 787 065
- TVA décaissée	0,00	6 968,20	92 745,44	254 962,36	261 122,14	67 505,52	53 345,14	716 895,20	169 870,81	241 819,15	233 767,17	298 962,24	2 397 963
Plan France Très Haut Débit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	0,00	-44 941,58	-879 378,69	-1 586 963,96	-1 669 027,16	-599 039,51	-332 982,43	-4 301 371,20	-1 037 739,81	-1 455 202,15	-1 430 731,17	-1 847 650,24	- 15 185 028
B. TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SOLDE CUMULE (1) + (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	135 827 527,67	133 814 842,93	133 324 374,93	123 707 169,28	109 738 295,30	97 648 185,66	159 133 323,60	145 882 209,94	93 710 435,94	133 231 313,94	112 267 300,94	151 885 729,94	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	0,00	23 460,00	271 734,83	347 635,56	25 225 526,96	23 529 069,37	2 993 981,66	1 495 698	20 990 265	4 532 015	12 939 636	15 733 466	108 082 489,72
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	0,00	21 055 000,00	21 055 000,00	0,00	0,00	19 416 442,00	0,00	0,00	0,00	61 526 442
Subvention pour charges d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	2 835 000
Autres financements de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	14 995,45	999 999,24	369 721,38	2 947 476,48	3 882 028,76	722 578,28	8 966 800
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Autres financements publics	0,00	0,00	235 763,90	200 957,42	1 052 106,02	53 827,68	2 815 996,96	113 121,81	107 909,76	1 196 301,61	8 937 410,00	10 282 642,09	24 996 037
Recettes propres	0,00	23 460,00	35 970,93	146 678,14	2 173 420,94	1 445 241,69	162 989,25	382 577,39	151 192,01	388 237,24	120 197,47	4 728 245,66	9 758 210,72
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	986 292,67	0,00	0,00	0,00	0	1 650 073	28 859 484	13 244 128	0	44 739 977,00
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 072,58	28 859 483,90	13 244 127,55	0,00	43 753 684
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	986 292,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 293
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Prêts : encaissement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	1 694 578,79	2 642 802,27	582 343,64	316 307,35	-1 241 041,08	71 790 157,29	17 699 464,34	74 634,76	75 634 401,40	77 647,45	85 429 519,50	33 703,23	254 734 519,00
- TVA encaissée	0,00	135,91	8 382,98	28 573,89	428 618,90	278 448,46	3 637,08	74 634,76	30 238,40	77 647,45	24 039,50	33 703,23	988 061
Plan France Très Haut Débit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 852 857,00	25 398 716,00	0,00	75 604 163,00	0,00	81 890 723,00	0,00	253 746 459
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	1 694 578,79	2 642 666,36	573 960,66	287 733,46	-1 669 659,98	658 851,83	-7 702 888,74	0,00	0,00	0,00	3 514 757,00	0,00	- 1
A. TOTAL	1 694 578,79	2 666 262,27	854 078,47	1 650 235,58	23 984 485,88	95 319 226,66	20 693 446,00	1 570 333	98 274 739	33 469 146	111 613 284	15 767 169	407 556 985
DECAISSEMENTS													-
Dépenses liées à des recettes globalisées	0,00	5 931 002,38	7 180 371,46	13 259 636,50	6 956 676,56	12 295 376,58	9 874 550,22	17 483 123	9 170 077	8 392 643	12 856 971	17 535 330	120 935 759,00
Personnel	0,00	5 158 217,41	392 037,62	5 204 967,62	183 853,64	4 698 293,98	2 801 281,52	2 394 671,00	2 331 200,00	2 396 300,00	2 817 900,00	2 621 277,00	31 000 000
Fonctionnement	0,00	683 623,74	5 405 768,93	5 304 767,22	3 294 632,20	5 895 933,53	6 355 082,06	3 662 147,49	3 632 536,43	3 647 616,50	6 552 698,56	10 536 976,16	54 971 783
Intervention	0,00	0,00	343 342,71	851 189,96	306 277,83	269 350,00	103 598,00	6 484 561	1 661 304,03	755 665,70	775 920,65	2 136 118,91	13 687 329
Investissement	0,00	89 161,23	1 039 222,20	1 898 711,70	3 171 912,89	1 431 799,07	614 588,64	4 941 743,74	1 545 036,89	1 593 060,99	2 710 451,30	2 240 957,99	21 276 647
Dépenses liées à des recettes fléchées	0,00	9 815,20	932 703,51	858 961,60	2 028 651,18	1 460 771,43	1 885 477,20	2 065 800	1 537 874	1 924 361	11 794 877	18 253 454	42 752 747,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fonctionnement	0,00	188,70	180 720,00	79 200,00	104 657,35	175 800,00	46 079,40	32 057,05	49 486,68	58 664,90	116 478,20	172 876,15	1 016 208
Intervention	0,00	9 626,50	711 483,51	628 696,40	1 892 853,83	1 212 071,43	1 839 397,80	2 033 743,41	1 476 026,54	1 851 043,06	11 678 398,94	18 054 197,28	41 387 539
Investissement	0,00	0,00	40 500,00	151 065,20	31 140,00	72 900,00	0,00	0,00	12 360,79	14 653,33	0,00	26 380,64	349 000
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Emprunts : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	3 707 263,53	-2 784 087,31	2 358 209,15	1 500 511,46	27 089 267,78	20 077 940,71	22 184 532,24	34 193 184,20	48 045 910,15	44 116 154,85	47 343 007,17	60 618 788,84	308 450 683
- TVA décaissée	0,00	12 084,79	107 083,63	263 683,38	269 127,13	95 732,95	72 625,57	722 498,11	174 264,88	246 983,12	244 367,39	315 273,91	2 523 725
Plan France Très Haut Débit	0,00	0,00	0,00	3 564 621,80	23 178 145,00	22 131 350,56	22 116 414,49	35 793 454,09	47 871 645,27	43 869 171,73	47 098 639,78	60 303 514,93	305 926 958
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	3 707 263,53	-2 796 172,10	2 251 125,52	-2 327 793,72	3 641 995,65	-2 149 142,80	-4 507,82	-2 322 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
B. TOTAL	3 707 263,53	3 156 730,27	10 471 284,12	15 619 109,56	36 074 595,52	33 834 088,72	33 944 559,66	53 742 107	58 753 861	54 433 159	71 994 855	96 407 573	472 139 189
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 2 012 684,74	- 490 468,00	- 9 617 205,65	- 13 968 873,98	- 12 090 109,64	61 485 137,94	- 13 251 113,66	- 52 171 774,00	39 520 878,00	- 20 964 013,00	39 618 429,00	- 80 640 404,00	- 64 582 202
SOLDE CUMULE (1) + (2)	133 814 842,93	133 324 374,93	123 707 169,28	109 738 295,30	97 648 185,66	159 133 323,60	145 882 209,94	93 710 435,94	133 231 313,94	112 267 300,94	151 885 729,94	71 245 325,94	

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

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - budget principal (crédits relance et fonds)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Périmètre : crédits relance et fonds

	Antérieures à N non dénouées	Exécution 2024	BR1 2025	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		43 592 735	56 987 116	
Recettes fléchées (b)	105 844 072	50 035 127	44 739 977	200 619 176
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée				-
Autres financements de l'État fléchés	105 806 986	49 044 414	43 753 684	198 605 084
Autres financements publics fléchés	37 086	990 713	986 293	2 014 092
Recettes propres fléchées	-	-		-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	62 251 337	36 640 746	42 752 746	141 644 829
Personnel				
AE=CP	-	-		-
Fonctionnement				
AE	33 184 726	3 387 217	344 800,00	36 916 743
CP	23 778 681	8 385 140	1 016 208,00	33 180 029
Intervention				
AE	115 170 880	58 463 287	29 845 524,52	203 479 692
CP	33 893 632	26 188 675	41 387 538,38	101 469 845
Investissement				
AE	6 775 055	-	-	6 775 055
CP	4 579 024	2 066 931	349 000,00	6 994 955
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	43 592 735	13 394 381	1 987 231	58 974 347

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.

Autofinancement des opérations fléchées (d)				-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)				-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	43 592 735	56 987 116	58 974 347	58 974 347
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)				

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - budget annexe (Projets immobiliers)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Périmètre : Budget annexe

	Antérieures à 2024 non dénouées	Exécution 2024	BR1 2025	2026	2027	2028	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-	-	-	-	-	
Recettes fléchées (b)	-	-	-	-	-	-	-
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée							-
Autres financements de l'État fléchés							-
Autres financements publics fléchés							-
Recettes propres fléchées							-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	-	-	-	-	-	-
Personnel							
AE=CP							-
Fonctionnement							
AE							-
CP							-
Intervention							
AE							-
CP							-
Investissement							
AE							-
CP							-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-	-	-
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>							
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.							
Autofinancement des opérations fléchées (d)							-
Opérations de trésorerie (encaissements) financées par recettes fléchées (e)							-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice							
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2024 non dénouées	Exécution 2024	BR1 2025	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		43 592 735	56 987 116	
Recettes fléchées (b)	105 844 072	50 035 127	44 739 977	200 619 176
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée	-	-	-	-
Autres financements de l'État fléchés	105 806 986	49 044 414	43 753 684	198 605 084
Autres financements publics fléchés	37 086	990 713	986 293	2 014 092
Recettes propres fléchées	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	62 251 337	36 640 746	42 752 746	141 644 829
Personnel				
AE=CP	-	-	-	-
Fonctionnement				
AE	33 184 726	3 387 217	344 800	36 916 743
CP	23 778 681	8 385 140	1 016 208	33 180 029
Intervention				
AE	115 170 880	58 463 287	29 845 525	203 479 692
CP	33 893 632	26 188 675	41 387 538	101 469 845
Investissement				
AE	6 775 055	-	-	6 775 055
CP	4 579 024	2 066 931	349 000	6 994 955
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	43 592 735	13 394 381	1 987 231	58 974 347

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.

Autofinancement des opérations fléchées (d)				-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)				-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice				
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)	43 592 735	56 987 116	58 974 347	58 974 347

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivir par par regroupement d'opérations des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes : CREDITS RELANCE et FONDS

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

		Prévision	Prévision 2025				Prévision N+1 et suivantes	
Opération	Nature	Coût total de l'opération	Cumul AE avant 2025	AE ouvertes en 2025	Cumul CP avant 2025	CP ouverts en 2025	Solde à engager	Solde à payer
Crédits PIC	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	6 378 616,85	6 238 616,85	100 000,00	5 325 845,27	411 408,00	40 000,00	641 363,58
	Intervention	8 621 383,15	4 784 421,15	3 836 962,00	4 165 135,17	4 005 596,00	0,00	450 651,98
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	15 000 000,00	11 023 038,00	3 936 962,00	9 490 980,44	4 417 004,00	40 000,00	1 092 015,56
PFR - Foncières	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	1 749 795,74	300 274,97	133 000,00	289 046,27	133 000,00	1 316 520,77	1 327 749,47
	Intervention	58 200 000,00	58 172 456,19	0,00	17 982 388,25	9 585 769,90	27 543,81	30 631 841,85
	Investissement	50 204,26	50 204,26	0,00	50 204,26	0,00	0,00	0,00
	Total	60 000 000,00	58 522 935,42	133 000,00	18 321 638,78	9 718 769,90	1 344 064,58	31 959 591,32
PFR Inclusion numérique	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	20 567 372,98	20 567 372,98	0,00	20 110 308,79	360 000,00	0,00	97 064,19
	Intervention	9 125 691,35	9 125 691,35	0,00	9 125 691,35	0,00	0,00	0,00
	Investissement	498 841,20	498 841,20	0,00	498 841,20	0,00	0,00	0,00
	Total	30 191 905,53	30 191 905,53	0,00	29 734 841,34	360 000,00	0,00	97 064,19
PFR Incubateur	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	4 076 767,69	4 076 767,69	0,00	4 078 332,98	0,00	0,00	-1 565,29
	Intervention	6 930 267,80	6 930 267,80	0,00	6 882 996,55	0,00	0,00	47 271,25
	Investissement	6 226 009,51	6 226 009,51	0,00	6 096 909,59	349 000,00	0,00	-219 900,08
	Total	17 233 045,00	17 233 045,00	0,00	17 058 239,12	349 000,00	0,00	-174 194,12
PFR - Ingenierie en faveur de la ruralité	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	4 545 000,00	2 959 946,40	0,00	1 835 497,00	0,00	1 585 053,60	2 709 503,00
	Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	4 545 000,00	2 959 946,40	0,00	1 835 497,00	0,00	1 585 053,60	2 709 503,00
PFR Avenir montagne ingenierie	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Intervention	10 000 000,00	9 882 834,55	0,00	5 442 616,97	3 110 270,98	117 165,45	1 447 112,05
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	10 000 000,00	9 882 834,55	0,00	5 442 616,97	3 110 270,98	117 165,45	1 447 112,05
PFR Manufacture de proximité	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	480 000,00	440 447,27	0,00	440 447,27	0,00	39 552,73	39 552,73
	Intervention	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	600 000,00	560 447,27	0,00	560 447,27	0,00	39 552,73	39 552,73
Reconquête commerciale	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	800 000,00	84 343,88	80 000,00	84 343,87	80 000,00	635 656,12	635 656,13
	Intervention	64 700 000,00	34 834 005,40	15 520 911,52	9 618 820,31	14 000 000,00	14 345 083,08	41 081 179,69
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	65 500 000,00	34 918 349,28	15 600 911,52	9 703 164,18	14 080 000,00	14 980 739,20	41 716 835,82
FRLA 2	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	812 210,00	40 800,00	31 800,00	0,00	31 800,00	739 610,00	780 410,00
	Intervention	53 335 151,00	42 556 559,00	10 487 651,00	6 744 658,50	10 685 901,50	290 941,00	35 904 591,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	54 147 361,00	42 597 359,00	10 519 451,00	6 744 658,50	10 717 701,50	1 030 551,00	36 685 001,00
	Ss total personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total fonctionnement	39 409 763,26	34 708 570,04	344 800,00	32 163 821,45	1 016 208,00	4 356 393,22	6 229 733,81
	Ss total intervention	211 032 493,30	166 406 235,44	29 845 524,52	60 082 307,10	41 387 538,38	14 780 733,34	109 562 647,82
	Ss total investissement	6 775 054,97	6 775 054,97	0,00	6 645 955,05	349 000,00	0,00	-219 900,08
	TOTAL	257 217 311,53	207 889 860,45	30 190 324,52	98 892 083,60	42 752 746,38	19 137 126,56	115 572 481,55

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2025		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2025	Encaissement prévus en 2025	
Credits PIC	Financement de l'Etat	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00
PFR - Foncières	Financement de l'Etat	60 000 000,00	37 420 000,00	15 240 000,00	7 340 000,00
	Autres financements publics	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	60 000 000,00	37 420 000,00	15 240 000,00	7 340 000,00
PFR Inclusion numérique	Financement de l'Etat	29 164 106,65	26 207 813,98	2 956 292,67	0,00
	Autres financements publics	1 027 798,88	1 027 798,88		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	30 191 905,53	27 235 612,86	2 956 292,67	0,00
PFR Incubateur	Financement de l'Etat	17 233 045,00	17 233 045,00		0,00
	Autres financements publics		0,00		0,00
	Autres financements		0,00		0,00
	Total	17 233 045,00	17 233 045,00	0,00	0,00
PFR - Ingenierie en faveur de la ruralité	Financement de l'Etat	4 545 000,00	4 545 000,00		0,00
	Autres financements publics	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	4 545 000,00	4 545 000,00	0,00	0,00
PFR Avenir montagne ingenierie	Financement de l'Etat	10 000 000,00	7 500 000,00	2 367 834,55	132 165,45
	Autres financements publics	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	10 000 000,00	7 500 000,00	2 367 834,55	132 165,45
PFR Manufacture de proximité	Financement de l'Etat	600 000,00	600 000,00		0,00
	Autres financements publics	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Reconquête commerciale	Financement de l'Etat	65 500 000,00	24 860 321,60	14 860 000,00	25 779 678,40
	Autres financements publics	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	65 500 000,00	24 860 321,60	14 860 000,00	25 779 678,40
FRLA 2	Financement de l'Etat	54 147 361,00	18 290 959,00	9 315 849,00	26 540 553,00
	Autres financements publics	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	0,00	0,00		0,00
	Total	54 147 361,00	18 290 959,00	9 315 849,00	26 540 553,00
	Ss total financement de l'Etat	256 189 512,65	151 657 139,58	44 739 976,22	59 792 396,85
	Ss total autres financements publics	1 027 798,88	1 027 798,88	0,00	0,00
	Ss total autres financements	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	257 217 311,53	152 684 938,46	44 739 976,22	59 792 396,85

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par par regroupement d'opérations des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes : **Activité immobilière (production)**

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

		Prévision	Prévision 2025				Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	Cumul AE avant 2025	AE ouvertes en 2025	Cumul CP avant 2025	CP ouverts en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	AE prévues en 2027	CP prévus en 2027	AE prévues > 2028	CP prévus > 2028
ALLONNES - INVEST - VEFA	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	2 963 419	1 711 000	30 000	211 000	481 122	30 000	631 496	1 190 419	985 650	2 000	657 891
	Total	2 963 419	1 711 000	30 000	211 000	481 122	30 000	631 496	1 190 419	985 650	2 000	657 891
AMIENS - INVEST - VEFA	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	1 275 620	1 275 620	0	1 280 560	0	0	0	0	0	0	0
	Total	1 275 620	1 275 620	0	1 280 560	0	0	0	0	0	0	0
AUBENAS	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	60 000	60 000	0	229 000	12 644	0	0	0	0	0	0
	Total	60 000	60 000	0	229 000	12 644	0	0	0	0	0	0
AUCH	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	269 439	190 712	78 727	1 625 572	263 751	0	0	0	0	0	0
	Total	269 439	190 712	78 727	1 625 572	263 751	0	0	0	0	0	0
AVION-REPUBLIQUE	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	127 000	3 000	0	3 000	2 600	0	0	124 000	0	0	0
	Total	127 000	3 000	0	3 000	2 600	0	0	124 000	0	0	0
BETHUNE - PROJET 28	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	505 240	307 240	198 000	718 940	649 781	0	0	0	0	0	0
	Total	505 240	307 240	198 000	718 940	649 781	0	0	0	0	0	0
DOUAI	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	3 797 167	844 000	831 672	124 000	898 421	1 062 444	1 065 849	1 059 051	1 062 456	0	0
	Total	3 797 167	844 000	831 672	124 000	898 421	1 062 444	1 065 849	1 059 051	1 062 456	0	0
ECHIROLLES	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	4 322 212	420 000	58 300	115 000	60 165	3 843 912	2 357 835	0	1 770 209	0	0
	Total	4 322 212	420 000	58 300	115 000	60 165	3 843 912	2 357 835	0	1 770 209	0	0
FLOIRAC	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	675 424	471 000	204 424	1 791 000	1 200 037	0	0	0	0	0	0
	Total	675 424	471 000	204 424	1 791 000	1 200 037	0	0	0	0	0	0
HOMBOURG-HAUT	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	1 506 860	7 000	1 499 860	97 000	398 371	0	1 190 000	0	0	0	0
	Total	1 506 860	7 000	1 499 860	97 000	398 371	0	1 190 000	0	0	0	0
LAON - CHAMPAGNE - MOA	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	2 116 304	0	275 832	0	95 000	1 769 472	1 382 304	71 000	497 000	0	142 000
	Total	2 116 304	0	275 832	0	95 000	1 769 472	1 382 304	71 000	497 000	0	142 000
LE MANS	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	763 179	425 000	273 625	1 073 697	1 533 845	64 554	161 502	0	0	0	0
	Total	763 179	425 000	273 625	1 073 697	1 533 845	64 554	161 502	0	0	0	0
LE MEE SUR SEINE	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	5 788 378	363 630	428 630	363 630	368 630	461 045	157 958	4 327 493	3 092 582	207 580	1 805 578
	Total	5 788 378	363 630	428 630	363 630	368 630	461 045	157 958	4 327 493	3 092 582	207 580	1 805 578
LIMAY	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	1 300	1 300	0	60 000	170 191	0	0	0	0	0	0
	Total	1 300	1 300	0	60 000	170 191	0	0	0	0	0	0
LIMOGES	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	2 313 462	0	304 773	0	95 835	2 008 689	813 787	0	1 231 860	0	175 980
	Total	2 313 462	0	304 773	0	95 835	2 008 689	813 787	0	1 231 860	0	175 980
LODEVE	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	959 477	190 370	337 918	190 370	347 165	200 000	200 000	231 189	231 189	0	0
	Total	959 477	190 370	337 918	190 370	347 165	200 000	200 000	231 189	231 189	0	0
LOOS - VEFA	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	2 071 740	0	0	0	0	0	0	1 979 590	1 108 090	92 150	963 650
	Total	2 071 740	0	0	0	0	0	0	1 979 590	1 108 090	92 150	963 650
MONTPELLIER - MOSSON SUD	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	8 834 950	1 330 560	30 000	1 000 000	507 015	2 229 000	1 129 000	5 000	1 105 000	5 240 390	5 240 390
	Total	8 834 950	1 330 560	30 000	1 000 000	507 015	2 229 000	1 129 000	5 000	1 105 000	5 240 390	5 240 390
OISSEL	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	2 396 175	2 068 000	214 759	247 000	1 595 658	113 416	708 165	0	0	0	

		Prévision		Prévision 2025	
Opération	Nature	Financement de l'opération		Encaissements des années antérieures à 2025	Encaissement prévu en 2025
ALLONNES - INVEST - VEFA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 527 826		0	420 467
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 527 826		0	420 467
AMIENS - INVEST - VEFA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	10 000		10 000	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	10 000		10 000	0
AUBENAS	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 491 060		1 491 060	0
	Autres financements	0		0	996 995
	Total	1 491 060		1 491 060	996 995
AUCH	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 529 046		818 656	1 026 284
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 529 046		818 656	1 026 284
AVION-REPUBLIQUE	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 726 778		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 726 778		0	0
BETHUNE - PROJET 28	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 813 680		2 060 694	752 986
	Autres financements	0		0	2 462 382
	Total	2 813 680		2 060 694	3 215 368
BRON T3	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	0		0	0
CHALONS EN CHAMPAGNE	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	800 000
	Total	0		0	800 000
CHAMPIGNY	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	0		0	0
COULOUNIEX	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	0		0	0
DOUAI	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 803 254		642 668	74 000
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 803 254		642 668	74 000
ECHIROLLES	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	4 092 767		180 000	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	4 092 767		180 000	0
FLOIRAC	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 973 145		529 940	1 139 703
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 973 145		529 940	1 139 703
HOMBOURG-HAUT	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 411 349		0	290 568
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 411 349		0	290 568
LAXOU	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	0		0	0
LAON - CHAMPAGNE - MOA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 882 117		48 000	100 000
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 882 117		48 000	100 000
LE MANS	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 031 615		289 000	503 276
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 031 615		289 000	503 276
LE MEE SUR SEINE	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	4 576 130		103 198	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	4 576 130		103 198	0
LIMAY	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	655 176		17 000	17 085
	Autres financements	0		0	0
	Total	655 176		17 000	17 085
LIMOGES	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 973 843		57 000	84 311
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 973 843		57 000	84 311
LODEVE	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	703 065		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	703 065		0	0
LOOS - VEFA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 725 261		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 725 261		0	0
MONTPELLIER - MOSSON SUD	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	8 008 913		551 193	787 512
	Autres financements	0		0	0
	Total	8 008 913		551 193	787 512
MONT SAINT MARTIN	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	0		0	0
NEVERS	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	320 000
	Total	0		0	320 000
OISSEL	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 105 212		269 000	489 933
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 105 212		269 000	489 933
PAU	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	0		0	0
REVEL PÔLE ARTISANAL	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	3 181 784		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	3 181 784		0	0
SAINT ETIENNE - INVEST VEFA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 114 558		0	0
	Autres financements	0		0	750 000
	Total	1 114 558		0	750 000
SAVIGNY	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	3 424 353		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	3 424 353		0	0
STAINS	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	0		0	0
	Autres financements	0		0	900 000
	Total	0		0	900 000
THIONVILLE COTES ROSES - VEFA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 709 655		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 709 655		0	0
TOULOUSE	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 842 966		41 000	623 256
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 842 966		41 000	623 256
TOURCOING - MOA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	1 460 935		400 703	564 701
	Autres financements	0		0	0
	Total	1 460 935		400 703	564 701
VAUVERT - MOA	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	827 956		105 000	164 228
	Autres financements	0		0	0
	Total	827 956		105 000	164 228
VILLEFRANCHE	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	299 068		105 000	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	299 068		105 000	0
WATTIGNIES	Financement de l'Etat	0		0	0
	Autres financements publics	2 138 564		0	0
	Autres financements	0		0	0
	Total	2 138 564		0	0
	Ss total financement de l'Etat	0		0	0
	Ss total autres financements publics	63 040 076		7 719 112	7 038 310
	Ss total autres financements	0		0	6 229 377
	TOTAL	63 040 076		7 719 112	13 267 687

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus en 2027	Encaissements prévus > 2028
0	0	0
78 000	514 050	1 515 309
0	0	0
78 000	514 050	1 515 309
0	0	0
0	0	0
0	0	1 480 317
0	0	1 480 317
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	684 106
25 000	0	0
25 000	0	684 106
0	0	0
403 624	725 191	1 597 963
0	0	0
403 624	725 191	1 597 963
0	0	0
0	0	0
2 014 676	0	973 888
2 014 676	0	973 888
0	0	0
0	0	0
0	840 000	0
0	840 000	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1 500 000	0	0
1 500 000	0	0
0	0	0
0	0	0
750 000	0	0
750 000	0	0
0	0	0
150 000	624 706	1 311 880
195 000	0	0
345 000	624 706	1 311 880
0	0	0
1 151 378	1 256 218	1 505 171
0	0	0
1 151 378	1 256 218	1 505 171
0	0	0
500 000	0	803 502
0	0	0
500 000	0	803 502
0	0	0
452 663	162 095	506 023
0	0	0
452 663	162 095	506 023
0	0	0
0	4 800 000	0
0	4 800 000	0
0	0	0
686 036	473 888	574 193
0	0	0
686 036	473 888	574 193
0	0	0
347 864	0	891 475
0	0	0
347 864	0	891 475
0	0	0
0	0	0
0	1 010 865	3 462 067
0	0	0
0	1 010 865	3 462 067
0	0	0
0	0	621 091
0	0	0
0	0	621 091
0	0	0
285 423	523 426	1 023 683
0	0	0
285 423	523 426	1 023 683
0	0	0
0	0	703 065
0	0	0
0	0	703 065
0	0	0
0	309 691	1 415 570
0	0	0
0	309 691	1 415 570
0	0	0
332 576	860 102	5 477 530
0	0	0
332 576	860 102	5 477 530
0	0	0
0	0	0
1 080 000	0	0
1 080 000	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
550 667	96 000	699 612
0	0	0
0	0	0
0	0	1 079 974
0	0	1 079 974
0	0	0
935 649	1 162 249	1 083 886
0	0	0
935 649	1 162 249	1 083 886
0	0	0
0	439 296	675 262
0	0	0
0	439 296	675 262
0	0	0
313 575	592 857	2 517 921
0	0	0
313 575	592 857	2 517 921
0	0	0
0	0	0
0	0	0
426 603	143 586	1 139 466
0	0	0
426 603	143 586	1 139 466
0	0	0
551 871	0	626 839
0	0	0
495 531	0	0
0	0	1 181 706
495 531	0	1 181 706
0	0	0
320 271	238 457	0
0	0	0
320 271	238 457	0
0	0	0
0	194 068	0
0	0	0
0	194 068	0
0	0	0
0	515 380	1 623 184
0	0	0
0	515 380	1 623 184
0	0	0
7 981 731	9 842 125	30 458 798
5 564 676	5 640 000	4 715 885
13 546 407	15 482 125	35 174 683

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N		BR1 2025	166 100 603
	2 Niveau initial du fonds de roulement			36 571 043
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement			-99 256 484
	4 Niveau initial de la trésorerie			135 827 527
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		56 987 115
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		78 840 413
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement			139 534 777
	6 Résultat patrimonial			-11 839 758
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)			-7 343 078
	8 Variation du fonds de roulement			-10 866 038
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire			
	# 9.a	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	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	+ / -	
		12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		
	12.a	Recettes budgétaires		152 822 466
	12.b	Crédits de paiement ouverts		163 688 504
	13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires			53 716 163
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13			-64 582 201
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		1 987 231
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-66 569 432
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13			53 716 163	
16 Variation des restes à payer			-24 153 727	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer			141 946 876
	18 Niveau final du fonds de roulement			25 705 005
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement			-45 540 321
	20 Niveau final de la trésorerie			71 245 326
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		58 974 346
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		12 270 981
		Comptabilité budgétaire		
		Comptabilité générale		