

BUDGET DU CEREMA

Compte financier 2025

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			CF 2025
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	61 986 997
	2	Niveau initial du fonds de roulement	117 720 638
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	4 955 764
	4	Niveau initial de la trésorerie	112 764 874
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	92 836 380
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	19 928 494
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	300 454 193
	6	Résultat patrimonial	-25 994 259
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-14 548 562
	8	Variation du fonds de roulement	-24 414 175
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 0
		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 -8 654 351
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -24 594 645
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - -3 504 642
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 3 854 257
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 15 590 679
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-15 759 824
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-5 143 964
Niveaux finaux	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-20 903 787
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée (*)	-16 427 888
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-4 475 899
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-3 510 387
	16	Variation des restes à payer	6 088 617
	17	Niveau final de restes à payer	68 075 614
Niveaux finaux	18	Niveau final du fonds de roulement	93 306 463
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	1 445 377
	20	Niveau final de la trésorerie	91 861 087
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	76 408 492
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	15 452 595

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale