



CENTRE REGIONAL DES ŒUVRES
UNIVERSITAIRES ET SCOLAIRES
DE NICE-TOULON

Point n°03

**CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU 11 JUILLET 2022**

Budget rectificatif n°1 2022



RAPPORT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°1 2022

SOU MIS AU VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 11 JUILLET 2022

Sommaire

Eléments introductifs	2
1. Complément de subvention pour charges de service public	3
2. Ouverture de la résidence Bastide Rouge à Cannes.....	3
3. Ouverture de la cafétéria Georges Méliès à Cannes.....	3
4. Les opérations du plan de relance.....	4
4.1 Réhabilitation du bâtiment administration à Montebello et création de 7 logements étudiants.....	4
4.2 Changement de la chaudière Saint Antoine	4
4.3 Changement de la chaudière Montebello.....	5
5. Masse salariale	5
5.1 Pensions civiles : point technique.	5
5.2 Modifications de l’enveloppe de masse salariale.....	5
5.3 Enveloppe Masse salariale – situation patrimoniale.....	6
6. Synthèse des opérations	7
7. La situation budgétaire en mode GBCP.....	7
7.1 Les autorisations d’engagement	7
7.2 Le solde budgétaire	8
8. La situation patrimoniale.....	9
9. Le fonds de roulement mobilisable	10
ANNEXES – TABLEAUX GBCP	12

Eléments introductifs

Comme pour le budget initial, le budget rectificatif est présenté au regard des dispositions de Loi organique relative aux lois de finances (LOLF) du 1^{er} août 2001 et du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la Gestion budgétaire et comptable publique (GBCP).

La LOLF repose sur une comptabilité de droits constatés et prend en compte les opérations pour ordre (par exemple les amortissements ou provisions). La présentation du budget repose sur deux sections (fonctionnement et investissement).

La GBCP traduit une comptabilité de caisse (encaissement/décaissement) et exclut les opérations pour ordre. Le budget est réparti en 3 enveloppes de dépenses (personnel/fonctionnement/investissement) et en 2 types de recettes (recettes globalisées et fléchées).

Cette présentation distincte n'altère en rien la lecture de la soutenabilité financière que le CROUS doit respecter. Le solde budgétaire (GBCP), le montant du prélèvement sur fonds de roulement (LOLF) et le niveau du fonds de roulement mobilisable donnent une image fidèle de la situation budgétaire.

Le budget rectificatif n°1 est présenté afin de prendre en compte par rapport au budget initial préparé fin octobre 2021 et voté le 10 décembre 2021, notamment l'attribution de crédits de la subvention pour charges de service public, des évolutions sur l'activité de l'hébergement et de la restauration, le suivi des opérations du Plan de relance et des évolutions sur la masse salariale.

A noter que malgré l'augmentation constatées du coût des denrées, il n'est pas proposé à ce BR 1 d'abondement des crédits dédiés aux dépenses alimentaires (DALI).

Deux raisons expliquent ce choix :

- Des actions en gestion pour la maîtrise des coûts,
- Une moindre consommation des crédits affectés aux dépenses de fluides (DVIA), permettant pour le moment de projeter une enveloppe globale suffisante de dépenses de fonctionnement. Le bouclier tarifaire mis en place en décembre 2021 est venu in fine supprimer une partie des augmentations de dépenses de gaz prévues au budget initial.

La consommation des crédits de fonctionnement est suivie très régulièrement.

En cas de constat d'insuffisance de financement malgré les hypothèses évoquées ci-avant, un réabondement sera proposé lors d'un BR 2 d'octobre 2022.

1. Complément de subvention pour charges de service public

Par décision du 31 mars 2022, le CNOUS alloue une subvention complémentaire de **217 004 €**.
Ce complément porte sur une compensation des pensions civiles, des mesures RH sur les concours et revalorisations salariales et sur un rattrapage du repas à 1 €.

Le montant total de la SCSP pour l'exercice 2022 est de **7 303 113 €**.

2. Ouverture de la résidence Bastide Rouge à Cannes

Lors du Conseil d'administration du 14 mars 2022, Mme la Directrice générale a été autorisée à signer la convention de la location pour la résidence Bastide Rouge à Cannes. Cela impose d'inscrire des crédits en recettes et dépenses.

Au niveau des recettes, le prévisionnel est de **235 224 €** sur la période comprise entre le 1^{er} septembre et le 31 décembre.

Au niveau des dépenses, il faut dissocier le volet des autorisations d'engagement et des crédits de paiement.

➡ Pour les AE :

- Engagement financier de la convention sur la durée totale de la location : **19 456 490 €**
- Participation financière spécifique du CROUS auprès du bailleur au projet (versement sur deux exercices) : **450 000 €**
- Frais de premier équipement : **60 000 €**
- Autres dépenses de fonctionnement 2022 : **50 000 €**
-

➡ Pour les CP :

- Loyer 2022 auprès du bailleur : **155 434 €**
- Participation financière spécifique du CROUS auprès du bailleur au projet : **200 000 €**
- Frais de premier équipement : **60 000 €**
- Autres dépenses de fonctionnement 2022 : **50 000 €**

3. Ouverture de la cafétéria Georges Méliès à Cannes

La Ville de Cannes confie au CROUS la gestion de l'espace Cafétéria au sein du campus Georges Méliès à compter du 1^{er} septembre 2022.

Jusqu'à la fin de l'année, le prévisionnel des recettes est de **65 000 €**

Pour les dépenses, il est nécessaire de prévoir **24 000 €** pour les dépenses alimentaires et **17 000 €** pour les dépenses d'entretien et de frais généraux.

Au niveau de la masse salariale, elle se chiffre à 20 300 €. Elle est incluse dans l'enveloppe du point 5 du rapport.

4. Les opérations du plan de relance

Suite au lancement des opérations sur le plan de relance en 2021 et à l'arrêté des comptes lors du compte financier, il est nécessaire d'effectuer à des ajustements budgétaires en lien avec l'état d'avancement au 31 décembre 2021 et au prévisionnel 2022 à amender.

Trois opérations sont concernées.

4.1 Réhabilitation du bâtiment administration à Montebello et création de 7 logements étudiants

Montant du financement plan de relance :	731 995,00 €
Montant du financement sur ressources propres :	1 294,00 €
Total projet	733 289,00 €

		Tableau 2 GBCP			Tableau 6 Situation patrimoniale		
Exercice	Projet	Autorisation d'engagement	Crédits de paiement	Recettes encaissées	Dépenses	Recettes constatées	
2021	Réhabilitation bâtiment Administration Montebello	647 482,08 €	47 604,67 €	50 000,00 €	47 604,67 €	47 604,67 €	
2022	Réhabilitation bâtiment Administration Montebello	Budget initial plan de relance	50 000,00 €	500 000,00 €	681 995,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €
		Budget initial- part autofinancée	1 294,00 €	1 294,00 €		1 294,00 €	
		BR1	34 512,92 €	184 390,33 €	- €	184 390,33 €	184 390,33 €
Budget 2022		85 806,92 €	685 684,33 €	681 995,00 €	685 684,33 €	684 390,33 €	
Total 2021+ 2022		733 289,00 €	733 289,00 €	731 995,00 €	733 289,00 €	731 995,00 €	

Lors du BR1 2022, il est proposé un complément :

- De 34 512.92 € au niveau des AE.
- De 184 390.33 € au niveau des CP.

Sur la situation patrimoniale (tableau 6), il est nécessaire de prévoir 184 390.33 € en emplois et ressources.

4.2 Changement de la chaudière Saint Antoine

Montant du financement plan de relance 103 600,00 €

		Tableau 2 GBCP			Tableau 6 Situation patrimoniale		
Exercice	Projet	Autorisation d'engagement	Crédits de paiement	Recettes encaissées	Dépenses	Recettes constatées	
2021	Chaudière Saint Antoine	103 600,00 €	6 869,48 €	103 600,00 €	6 869,48 €	6 869,48 €	
2022	Chaudière Saint Antoine	Budget initial	- €	- €	- €	- €	- €
		BR1		96 730,52 €	- €	96 730,52 €	96 730,52 €
Budget 2022		- €	96 730,52 €	- €	96 730,52 €	96 730,52 €	
Total 2021+ 2022		103 600,00 €	103 600,00 €	103 600,00 €	103 600,00 €	103 600,00 €	

Lors du BR1 2022, il est proposé un complément de 96 730.52 € au niveau des CP uniquement.

Sur la situation patrimoniale (tableau 6), il est nécessaire de prévoir 96 730.52 € en emplois et ressources.

4.3 Changement de la chaudière Montebello

Montant du financement plan de relance

293 300,00 €

		Tableau 2 GBCP			Tableau 6 Situation patrimoniale	
Exercice	Projet	Autorisation d'engagement	Crédits de paiement	Recettes encaissées	Dépenses	Recettes constatées
2021	Chaudière Montebello	293 300,00 €	14 353,87 €	293 300,00 €	14 353,87 €	14 353,87 €
2022	Chaudière Montebello	Budget initial	- €	- €	- €	- €
		BR1		278 946,13 €	278 946,13 €	278 946,13 €
	Budget 2022		- €	278 946,13 €	- €	278 946,13 €
Total 2021+ 2022			293 300,00 €	293 300,00 €	293 300,00 €	293 300,00 €

Lors du BR1 2022, il est proposé un complément de 278 946.13 € au niveau des CP uniquement.

Sur la situation patrimoniale (tableau 6), il est nécessaire de prévoir 278 946.13 € en emplois et ressources.

5. Masse salariale

5.1 Pensions civiles : point technique.

Depuis le 1^{er} janvier 2022, le CROUS a pris en charge les pensions civiles des fonctionnaires. La prise en charge implique d'affecter la part patronale sur l'enveloppe DCEM (contribution employeur au CAS pension) et la part salariale sur l'enveloppe DPER (dépenses de personnel). Cette ventilation n'a pas été faite au budget initial. Un virement de crédits est à faire entre ces deux natures budgétaires pour - 290 668 € sur DCEM et + 290 668 € sur DPER. C'est un ajustement technique, il n'y a pas d'impact sur le solde budgétaire et la situation patrimoniale.

5.2 Modifications de l'enveloppe de masse salariale

Au préalable, il convient de noter l'évolution de l'autorisation d'emplois qui passe de 281 ETPT pour les emplois sous plafond à 284 ETPT.

Pour les emplois hors plafond, il est de 3.5 ETPT (pas de modification).

Les 3 ETP complémentaires accordés sur demande du Crous par le CNOUS par notification reçue en février 2022 concernent un renfort en maintenance, un renfort de serveur caissier et un emploi de

juriste. Ces postes ne font pas l'objet d'un financement complémentaire via de la SCSP et sont donc à financer sur ressources propres.

Le nombre d'ETPT intégré au budget est de 281.67 pour les emplois sous plafond (soit + 1.68 ETPT avec le BI) et 2 pour les emplois hors plafond (pas de modification). Ont notamment été pris en compte les besoins pour la cafétéria Georges Méliès à Cannes et le renfort en maintenance. En revanche, il n'est pas prévu pour des raisons budgétaires de pourvoir le poste de juriste cette année.

La masse salariale passe de 11 763 749 € à 11 940 954 € au terme de ce budget rectificatif soit + **177 205 €**.

Il a été tenu compte de :

- la majoration des heures de nuit pour les étudiants contractuels (67 500 €),
- de la revalorisation réglementaire de la grille indiciaire de catégorie C (51 096 €) pour tous les agents dont l'indice nouveau majoré était inférieur à l'indice 353,
- et de la variation d'effectifs (58 609 €) tenant compte des créations de postes et de l'ouverture de la cafétéria Méliès.

A noter qu'est prévue une revalorisation indemnitaire des catégories A et B administratives dont le montant n'est pas connu à ce jour et qui n'a donc pas pu être intégrée à ce projet de BR.

5.3 Enveloppe Masse salariale – situation patrimoniale

Les dépenses de personnel relatives aux impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations sont de **372 102 €**. Cette somme est incluse dans la totalité de la masse salariale sur le tableau 2 mais elle est rattachée dans les dépenses de fonctionnement sur le tableau 6 des droits constatés.

Sous le format des droits constatés (hors subrogation, hors impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations et avec les avantages en nature), le total de l'enveloppe sur la masse salariale est de **11 586 107 €**. La liaison entre le tableau 2 et le tableau 6 repose sur le calcul suivant :

Enveloppe Personnel Tableau 2	11 940 954 €
- Subrogation	-86 895 €
- Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	-372 102 €
+ Avantage en nature	104 150 €
Total enveloppe personnel en droits constatés - Tableau 6	11 586 107 €

6. Synthèse des opérations

Point du rapport	Nature	Tableau 2 GBCP			Tableau 6 Situation patrimoniale	
		Autorisation d'engagement	Crédits de paiement	Recettes encaissées	Dépenses	Recettes constatées
1	Complément SCSP			217 004 €		217 004 €
2	Bastide Rouge	20 016 490 €	465 434 €	235 224 €	465 434 €	235 224 €
3	Cafétéria Georges Méliès	17 000 €	17 000 €	65 000 €	17 000 €	65 000 €
3	Cafétéria Georges Méliès - DALI	24 000 €	24 000 €		24 000 €	
4.1	Administration Montebello	34 513 €	184 390 €		184 390 €	184 390 €
4.2	Chaudière Saint Antoine		96 731 €		96 731 €	96 731 €
4.3	Chaudière Montebello		278 946 €		278 946 €	278 946 €
5.1	Masse salariale : virement interne DCEM - BI 2022	-290 668 €	-290 668 €		-290 668 €	
5.1	Masse salariale : virement interne DPER - BI 2022	290 668 €	290 668 €		290 668 €	
5.2	Enveloppe masse salariale	177 205 €	177 205 €		165 223 €	
5.3	Enveloppe masse salariale 631/633 / Fonctionnement tableau 6				11 982 €	
Total		20 269 208 €	1 243 706 €	517 228 €	1 243 706 €	1 077 295 €

7. La situation budgétaire en mode GBCP

7.1 Les autorisations d'engagement

Somme de AE 2022		BI	BR1	Total général BI + BR1
<input type="checkbox"/> Personnel	Personnel	11 763 749 €	177 205 €	11 940 954 €
Total Personnel		11 763 749 €	177 205 €	11 940 954 €
<input type="checkbox"/> Fonctionnement	Alimentaire	1 910 000 €	24 000 €	1 934 000 €
	Frais généraux	2 320 564 €	21 000 €	2 341 564 €
	Participations financières	207 620 €	450 000 €	657 620 €
	Viabilisation	2 302 184 €	20 000 €	2 322 184 €
	Entretien et Equipement	2 386 971 €	81 000 €	2 467 971 €
	Loyers et charges versés	435 592 €	19 461 490 €	19 897 082 €
Total Fonctionnement		9 562 931 €	20 057 490 €	29 620 421 €
<input type="checkbox"/> Investissement	Investissement	1 887 000 €	34 513 €	1 921 513 €
Total Investissement		1 887 000 €	34 513 €	1 921 513 €
Total général BI + BR1		23 213 680 €	20 269 208 €	43 482 888 €

7.2 Le solde budgétaire

Somme de Recettes 2022				
		BI	BR1	Total général
☐ Recettes globalisées	Recettes propres	16 852 221 €	300 224 €	17 152 445 €
	Autres financements publics	86 895 €		86 895 €
	Subvention pour charge de service public	7 086 109 €	217 004 €	7 303 113 €
	Fiscalité affectée	415 387 €		415 387 €
Total Recettes globalisées		24 440 612 €	517 228 €	24 957 840 €
☐ Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	7 181 995 €		7 181 995 €
	Autres financements publics fléchés	409 000 €		409 000 €
	Recettes propres fléchées			
Total Recettes fléchées		7 590 995 €		7 590 995 €
Total général		32 031 607 €	517 228 €	32 548 835 €

Somme de CP 2022				
		BI	BR1	Total général
☐ Personnel	Personnel	11 763 749 €	177 205 €	11 940 954 €
Total Personnel		11 763 749 €	177 205 €	11 940 954 €
☐ Fonctionnement	Alimentaire	1 910 000 €	24 000 €	1 934 000 €
	Frais généraux	2 320 564 €	21 000 €	2 341 564 €
	Participations financières	207 620 €	200 000 €	407 620 €
	Viabilisation	2 302 184 €	20 000 €	2 322 184 €
	Entretien et Equipement	2 386 971 €	81 000 €	2 467 971 €
	Loyers et charges versés	5 033 324 €	160 434 €	5 193 758 €
Total Fonctionnement		14 160 663 €	506 434 €	14 667 097 €
☐ Investissement	Investissement	9 454 614 €	560 067 €	10 014 681 €
Total Investissement		9 454 614 €	560 067 €	10 014 681 €
Total général		35 379 026 €	1 243 706 €	36 622 732 €

Solde budgétaire	-3 347 419 €	-726 478 €	-4 073 897 €
-------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

➡ Le solde budgétaire est déficitaire de **4 073 897 €**

8. La situation patrimoniale

Somme de Recettes 2022			
	BI	BR1	Total général
Recettes globalisées			
Autres financements publics			
Fiscalité affectée	415 387 €		415 387 €
Recettes propres	16 956 371 €	300 224 €	17 256 595 €
Subvention pour charge de	7 086 109 €	217 004 €	7 303 113 €
Reprises sur provisions			
Reprise sur amortissement	5 429 199 €		5 429 199 €
Quote-part des subv. d'investissement			
Total Recettes globalisées	29 887 066 €	517 228 €	30 404 294 €
Recettes fléchées			
Autres financements publics fléchés			
Financements de l'Etat fléchés			
Recettes propres fléchées			
Total Recettes fléchées			
Total général	29 887 066 €	517 228 €	30 404 294 €

Somme de CP 2022			
	BI	BR1	Total général
Personnel			
Personnel	11 420 884 €	165 223 €	11 586 107 €
Total Personnel	11 420 884 €	165 223 €	11 586 107 €
Fonctionnement			
Alimentaire	1 910 000 €	24 000 €	1 934 000 €
Entretien et Equipement	2 386 971 €	81 000 €	2 467 971 €
Frais généraux	2 680 684 €	32 982 €	2 713 666 €
Loyers et charges versés	5 033 324 €	160 434 €	5 193 758 €
Participations financière	207 620 €	200 000 €	407 620 €
Viabilisation	2 302 184 €	20 000 €	2 322 184 €
Dotations amortissemen	6 463 835 €		6 463 835 €
Total Fonctionnement	20 984 618 €	518 416 €	21 503 034 €
Total général	32 405 502 €	683 639 €	33 089 141 €

Résultat	-2 518 436	-166 411	-2 684 847
-----------------	-------------------	-----------------	-------------------

➔ Le résultat de fonctionnement est déficitaire de **2 684 847 €**

	BI 2022	BR1 2022	Total BI + BR1 2022
Résultat	-2 518 436 €	-166 411 €	-2 684 847 €
+ Dotations aux amortissements	6 463 835 €	0 €	6 463 835 €
- Reprises sur amortissements	5 429 199 €	0 €	5 429 199 €
CAF	-1 483 800 €	-166 411 €	-1 650 211 €

➔ La capacité d'autofinancement est de **-1 650 211 €**

Au terme du budget rectificatif, le montant des investissements (hors prêt aux personnels) est de 10 014 681 € avec un financement de 8 727 681 €.

Le montant des prêts aux personnels est de 10 000 € en emplois et ressources.

SITUATION PATRIMONIALE

EMPLOIS	BI 2022	BR1 2022	Total général	RESSOURCES	BI 2022	BR1 2022	Total général
Insuffisance d'autofinancement	1 483 800 €	166 411 €	1 650 211 €	Capacité d'autofinancement	0 €	0 €	0 €
Investissements	9 464 614 €	560 067 €	10 024 681 €	Financement de l'actif par l'État	8 167 614 €	560 067 €	8 727 681 €
				Autres ressources	10 000 €		10 000 €
Remboursement des dettes financières	1 565 000 €		1 565 000 €	Augmentation des dettes financières	1 565 000 €	0 €	1 565 000 €
Total des emplois	12 513 414 €	726 478 €	13 239 892 €	Total des ressources	9 742 614 €	560 067 €	10 302 681 €
Apport au fonds de roulement	0 €	0 €	0 €	Prélèvement sur fonds de roulement	2 770 800 €	166 411 €	2 937 211 €

➡ Le prélèvement sur le fonds de roulement est de **2 937 211 €**

9. Le fonds de roulement mobilisable

	2022
Fonds de roulement comptable (COFI 2021)	5 846 423 €
- Provisions (COFI 2021)	141 837 €
- Dépôts de garantie (15%)	208 863 €
- Prélèvement 2022	2 937 211 €
- Compte 4912 / créances contentieuses	469 676 €
- CVEC non utilisée	201 417 €
- Solde crédits accessibilité	193 864 €
Total	1 693 555 €
Nombre de jours de fonctionnement	27,44

➡ Le fonds de roulement mobilisable est de 1 693 555 € soit 27.44 jours de fonctionnement

Les perspectives au terme de ce BR1 confirment les prévisions du BI.

L'année 2022 et dans une moindre mesure l'année 2023 réduisent les marges de manœuvre financières de l'établissement.

Il se trouvait déjà à la fin d'un cycle d'investissement l'ayant conduit à puiser fortement dans son fonds de roulement (réhabilitation des bâtiments A, B, C, D de la résidence Jean Médecin et de plusieurs structures de restauration). Il a été affecté par la crise sanitaire dont l'ensemble des effets financiers en hébergement comme en restauration n'ont pas été entièrement compensés.

Il est désormais en outre impacté par des baisses de recettes liées à la fermeture de 366 logements des bâtiments E et F de la résidence Jean Médecin entrée en réhabilitation (- 800 000 €).

Les perspectives en termes de recettes sont toutefois encourageantes :

- Ouverture du logement Les Paillons et des 7 studios de Montebello : 38 000 € (TOF 85 %)
- Ouverture de la résidence Bastide rouge (rebaptisée nouvelle vague) : 100 000 €
- Perspectives sur la résidence Jean Médecin au terme des travaux : + 200 000 € par an
- Ouverture de la résidence Dumont d'Urville : + 60 000 € par an en 2023/2024 puis + 90 000 € à partir de septembre 2024 (TOF 85 %)

Le CROUS vient de recevoir du CNOUS une information selon laquelle serait prévu dans son BR 2 proposé à son conseil d'administration du 5 juillet prochain, un nouveau complément de subvention pour charges de service public.

Il permettra notamment au Crous de compenser des mesures déjà prévues au budget initial ou lors de ce budget rectificatif (revalorisation de la grille de catégorie C et du volet indemnitaire des assistantes sociales).

Une fois reçue la notification du CNOUS, ce complément sera à inscrire à un BR 2 du CROUS.

ANNEXES – TABLEUX GBCP

BUDGET 2022 - CROUS NICE

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	281,67	2	283,67
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) Emplois sous plafond :	284		
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) Emplois hors plafond :	3,5		

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 *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	281,67	11 385 881 €	2	38 922 €	283,67	11 940 954 €
1 - TITULAIRES	98,68	5 281 734 €			98,68	5 281 734 €
* Titulaires État	98,68	5 281 734 €			98,68	5 281 734 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0	- €			0	0
2 - CONTRACTUELS	182,99	6 104 147 €	0	- €	182,99	6 104 147 €
* Contractuels de droit public	182,99	6 104 147 €	0	- €	182,99	6 104 147 €
o CDI	99,06	3 388 008 €			99,06	3 388 008 €
o CDD	83,93	2 716 140 €	0	- €	83,93	2 716 140 €
. 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	0	0	0	0	0	0
o CDI	0	0			0	0
o CDD	0	0	0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES	0	0	2	38922	2	38922
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)	0	516 151,00 €	0	0	0	516 151,00 €

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE-CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

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 **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	1	50558
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	1	50558

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE 2022 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES													
	Dernier budget rectificatif N-1		Compte financier N-1		Ecart compte financier N-1/ Dernier budget rectificatif N-1		Budget initial		Budget rectificatif 1		Ecart Budget rectificatif 1/ budget initial 1		
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants		Montants		
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Personnel	9 516 978 €	9 516 978 €	9 400 818 €	9 400 818 €	- 116 160 €	- 116 160 €	11 763 749 €	11 763 749 €	11 940 954,00	11 940 954,00	177 205 €	177 205 €	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			- €	- €	- €	- €	2 060 704 €	2 060 704 €	1 770 036,00	1 770 036,00	290 668 €	290 668 €	
Fonctionnement	8 419 103	12 934 316	8 114 186 €	12 225 822 €	- 304 917 €	- 708 493 €	9 562 931 €	14 160 663 €	29 620 421,00	14 667 097,00	20 057 490 €	506 434 €	
<i>Denrées alimentaires</i>	1 176 539 €	1 176 539 €	1 077 075 €	1 074 643 €	- 99 463 €	- 101 896 €	1 910 000 €	1 910 000 €	1 934 000,00	1 934 000,00	24 000 €	24 000 €	
<i>Loyers et charges versées</i>	465 222 €	4 980 435 €	432 763 €	4 955 306 €	- 32 459 €	- 25 129 €	435 592 €	5 033 324 €	19 897 082,00	5 193 758,00	19 461 490 €	160 434 €	
<i>Viabilisation</i>	2 090 734 €	2 090 734 €	1 786 419 €	1 793 266 €	- 304 315 €	- 297 468 €	2 302 184 €	2 302 184 €	2 322 184,00	2 322 184,00	20 000 €	20 000 €	
<i>Entretien - Equipement</i>	2 338 824 €	2 338 824 €	2 441 907 €	2 154 869 €	103 082 €	- 183 956 €	2 386 971 €	2 386 971 €	2 467 971,00	2 467 971,00	81 000 €	81 000 €	
<i>Frais généraux</i>	2 150 584 €	2 150 584 €	2 175 594 €	2 059 299 €	25 010 €	- 91 285 €	2 320 564 €	2 320 564 €	2 341 564,00	2 341 564,00	21 000 €	21 000 €	
<i>Participations financières</i>	197 200 €	197 200 €	200 427 €	188 441 €	3 227 €	- 8 759 €	207 620 €	207 620 €	657 620,00	407 620,00	450 000 €	200 000 €	
Intervention	- €	- €			- €	- €			-	-	- €	- €	
Investissement	23 293 840 €	3 280 078 €	22 301 376 €	2 261 346 €	- 992 464 €	- 1 018 732 €	1 887 000 €	9 454 614 €	1 921 513,00	10 014 681,00	34 513 €	560 067 €	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	41 229 921 €	25 731 372 €	39 816 380 €	23 887 986 €	- 1 413 541 €	- 1 843 386 €	23 213 680 €	35 379 026 €	43 482 888 €	36 622 732,00 €	20 269 208 €	1 243 706 €	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		- €		123 542 €		2 031 919 €		- €		- €		- €	
RECETTES													
	Dernier budget rectificatif N-1		Compte financier N-1		Ecart compte financier N-1/ Dernier budget rectificatif N-1		Budget initial		Budget rectificatif 1		Ecart Budget rectificatif 1/ budget initial 1		
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants		Montants		
Recettes globalisées	22 301 863		22 486 596,21 €		184 733 €		24 440 612 €		24 957 840,27 €		517 228 €		
Subvention pour charges de service public	5 720 705		5 720 705,00 €		- €		7 086 109 €		7 303 113,00 €		217 004 €		
Autres financements de l'Etat			- €				0 €		0,00 €		- €		
Fiscalité affectée	461 542		467 981,39 €		6 440 €		415 387 €		415 387,00 €		- €		
Autres financements publics	102 451		94 045,27 €		8 406 €		86 895 €		86 895,00 €		- €		
Recettes propres	16 017 166		16 203 864,55 €		186 698 €		16 852 221 €		17 152 445,27 €		300 224 €		
Recettes fléchées*	1 521 132		1 524 932,00 €		3 800 €		7 590 995 €		7 590 995,00 €		- €		
Financements de l'Etat fléchés	1 291 132		1 291 132,00 €		0 €		7 181 995 €		7 181 995,00 €		- €		
Autres financements publics fléchés	230 000		230 000,00 €		- €		409 000 €		409 000,00 €		- €		
Recettes propres fléchées	-		3 800 €		3 800 €		0 €		0,00 €		- €		
TOTAL DES RECETTES (C)	23 822 995 €		24 011 528 €		188 533 €		32 031 607 €		32 548 835 €		517 228 €		
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	1 908 377 €		- €		- €		3 347 419 €		4 073 897 €		726 478 €		

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE 2022 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 3

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

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

Dépenses par destination		Budget initial		Budget rectificatif 1		Ecart Budget rectificatif 1/ budget initial			
		AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Aides directes	Personnel	973 066 €	973 066 €	935 107 €	935 107 €	-	37 959 €	-	37 959 €
	Fonctionnement	45 340 €	45 340 €	45 340 €	45 340 €	-	€	-	€
	Intervention					-	€	-	€
	Investissement					-	€	-	€
Sous-Total Aides directes		1 018 406 €	1 018 406 €	980 447 €	980 447 €	-	37 959 €	-	37 959 €
Hébergement	Personnel	4 091 303 €	4 091 303 €	4 209 839 €	4 209 839 €		118 536 €		118 536 €
	Fonctionnement	4 977 356 €	9 575 088 €	24 993 846 €	10 040 522 €		20 016 490 €		465 434 €
	Intervention						€		€
	Investissement	1 075 000 €	8 642 614 €	1 109 513 €	9 202 681 €		34 513 €		560 067 €
Sous-Total Hébergement		10 143 659 €	22 309 005 €	30 313 198 €	23 453 042 €		20 169 539 €		1 144 037 €
Restauration	Personnel	4 358 491 €	4 358 491 €	4 297 821 €	4 297 821 €	-	60 670 €	-	60 670 €
	Fonctionnement	3 538 357 €	3 538 357 €	3 579 357 €	3 579 357 €		41 000 €		41 000 €
	Intervention						€		€
	Investissement	440 000 €	440 000 €	440 000 €	440 000 €		€		€
Sous-Total Restauration		8 336 848 €	8 336 848 €	8 317 178 €	8 317 178 €	-	19 670 €	-	19 670 €
Action culturelle	Personnel	101 712 €	101 712 €	101 712 €	101 712 €		€		€
	Fonctionnement	363 289 €	363 289 €	363 289 €	363 289 €		€		€
	Intervention						€		€
	Investissement	222 000 €	222 000 €	222 000 €	222 000 €		€		€
Sous-Total Action culturelle		687 001 €	687 001 €	687 001 €	687 001 €		€		€
Pilotage et Animation du programme	Personnel	2 239 177 €	2 239 177 €	2 396 475 €	2 396 475 €		157 298 €		157 298 €
	Fonctionnement	638 589 €	638 589 €	638 589 €	638 589 €		0 €		0 €
	Intervention						€		€
	Investissement	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €		€		€
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		3 027 766 €	3 027 766 €	3 185 064 €	3 185 064 €		157 298 €		157 298 €
TOTAL		23 213 680,00 €	35 379 026,00 €	43 482 888 €	36 622 732 €		20 269 209 €		1 243 706 €

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

Recettes par origine		Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial	
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	7 086 109 €	7 303 113 €	217 004 €
		Autres financements de l'Etat	0 €		0 €
		Fiscalité affectée	415 387 €	415 387 €	0 €
		Autres financements publics	0 €		0 €
		Recettes propres	0 €		0 €
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	7 181 995 €	7 181 995 €	0 €
		Autres financements publics fléchés	0 €		0 €
Recettes propres fléchées		0 €		0 €	
Sous-Total Etat Programme 231		14 683 491 €	14 900 495 €	217 004 €	
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	0 €	0 €	0 €
		Autres financements de l'Etat	0 €	0 €	0 €
		Fiscalité affectée	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics	0 €	0 €	0 €
		Recettes propres	0 €	0 €	0 €
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics fléchés	9 000 €	9 000 €	0 €
Recettes propres fléchées		0 €	0 €	0 €	
Sous-Total Collectivités publiques		9 000 €	9 000 €	0 €	
CPER	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	0 €	0 €	0 €
		Autres financements de l'Etat	0 €	0 €	0 €
		Fiscalité affectée	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics	0 €	0 €	0 €
		Recettes propres	0 €	0 €	0 €
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics fléchés	400 000 €	400 000 €	0 €
Recettes propres fléchées		0 €	0 €	0 €	
Sous-Total CPER		400 000 €	400 000 €	0 €	
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	0 €	0 €	0 €
		Autres financements de l'Etat		0 €	0 €
		Fiscalité affectée		0 €	0 €
		Autres financements publics	86 895 €	86 895 €	0 €
		Recettes propres	16 852 221 €	17 152 445 €	300 224 €
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics fléchés	0 €	0 €	0 €
Recettes propres fléchées		0 €	0 €	0 €	
Sous-Total Ressources propres		16 939 116 €	17 239 340 €	300 224 €	
TOTAL		32 031 607 €	32 548 835 €	517 228 €	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C		3 347 419 €	4 073 897 €		

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE 2022- CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 4 Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	4 073 897 €	- €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>			<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>			<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 575 000 €	1 575 000 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	6 496 622 €	5 963 099 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	- €	- €	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	12 145 518	7 538 099,00	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	4 607 419,46	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		1 136 686 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		3 470 734 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	12 145 518	12 145 518	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

BUDGET 2022 - CROUS NICE
TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

			Montants BI 2022	
Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
AMM	443343	AIDE MOBILITE MASTER	178 560 €	
AMM	467733	AIDE MOBILITE MASTER		178 560 €
ASPE	44343	AIDES SPECIFIQUES	1 408 603 €	
ASPE	467734	AIDES SPECIFIQUES		1 408 603 €
CVEC	4676	CONTRIBUTION VIE ETUDIANTE E	3 500 000 €	
CVEC	4676	CONTRIBUTION VIE ETUDIANTE ET DE CAMPUS		3 500 000 €
ASPE	44343	AIDE MOBILITE PARCOURSUP	200 640 €	
ASPE	467734	AIDE MOBILITE PARCOURSUP		200 640 €
MAAF	44341	BOURSES MAAF	164 731 €	
MAAF	46781	BOURSES MAAF		164 731 €
MCC	44343	BOURSES MCC	467 912 €	
MCC	46774	BOURSES MCC		467 912 €
GEN	44343	GRANDE ECOLE NUMERIQUE	7 653 €	
GEN	467732	GRANDE ECOLE NUMERIQUE		7 653 €
TVA	44551	TVA	35 000 €	
TVA	44583	TVA		35 000 €
TVA	44562	TVA LASM	533 523 €	
TVA	44583	TVA LASM remboursement		
			6 496 622 €	5 963 099 €

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2022 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1		Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial		PRODUITS	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1		Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial	
			Dernier budget rectificatif N-1	Dernier budget rectificatif N-1			Dernier budget rectificatif N-1	Dernier budget rectificatif N-1				Dernier budget rectificatif N-1	Dernier budget rectificatif N-1				
Personnel	9 204 106,00 €	9 048 820,93 €	-	155 285,07 €	11 420 884	11 586 107,00	165 223,00 €	Subventions de l'Etat	5 720 705,00 €	5 720 705,00 €	-	€	7 086 109,00	7 303 113,00 €	217 004,00 €		
dont charges de pensions civiles*	- €	- €	-	€	2 060 704	1 770 036,00	- 290 668,00 €	Fiscalité affectée	461 541,68 €	461 541,39 €	-	0,29 €	415 386,90	415 386,90 €	-	€	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	19 872 721,42 €	19 691 390,64 €	-	181 330,78 €	20 984 618	21 503 034,00	518 416,14 €	Autres subventions	0,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	-	€	-	-	€	
Intervention (le cas échéant)	- €	34 410,91 €	-	34 410,91 €	- €	- €	- €	Autres produits	21 740 514,51 €	21 883 311,63 €	142 797,12 €	€	22 385 570,44	22 685 794,44 €	300 224,00 €		
TOTAL DES CHARGES (1)	29 076 827,42 €	28 774 622,48 €	-	302 204,94 €	32 405 501,86 €	33 089 141,00 €	683 639,14 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	27 922 761,19 €	28 125 558,02 €	202 796,83 €	€	29 887 066,34 €	30 404 294,34 €	517 228,00 €		
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	- €	-	€	- €	- €	- €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 154 066,23 €	649 064,46 €	505 001,77 €	€	2 518 435,52 €	2 684 846,66 €	166 411,14 €		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	29 076 827,42 €	28 774 622,48 €	-	302 204,94 €	32 405 501,86 €	33 089 141,00 €	683 639,14 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	29 076 827,42 €	28 774 622,48 €	- 302 204,94 €	€	32 405 501,86 €	33 089 141,00 €	683 639,14 €		

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1	Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 1 154 066	- 649 064	505 002	2 518 436	- 2 684 846,66	- 166 411,14 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations	6 463 835	6 556 919	93 085	6 463 835	6 463 834,57 €	- €
+ dotations aux provisions	-	-	-	-	- €	- €
- reprises sur amortissements, dépréciations	5 429 199	123 520	- 5 305 680	5 429 199	5 429 199,17 €	- €
- reprises sur provisions	-	-	-	-	- €	- €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-	- €	- €
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-	- €	- €
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	-	5 429 199	5 429 199	-	-	- €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 119 431	355 136	474 567	1 483 800	- 1 650 211	- 166 411,14 €

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

EMPLOIS	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1		Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial		RESSOURCES	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1		Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial	
			Dernier budget rectificatif N-1	Dernier budget rectificatif N-1			Dernier budget rectificatif N-1	Dernier budget rectificatif N-1									
Insuffisance d'autofinancement	119 431 €	- €	-	119 431 €	1 483 800 €	1 650 211 €	166 411 €	Capacité d'autofinancement	- €	355 136 €	355 136 €	-	- €	- €	- €	- €	
Investissements	3 280 078 €	2 229 895 €	-	1 050 183 €	9 464 614 €	10 024 681 €	560 067 €	Financement de l'actif par l'Etat	1 700 462 €	847 693 €	- 852 769 €	€	8 167 614 €	8 727 681 €	560 067 €		
Remboursement des dettes financières	1 691 361 €	917 341 €	-	774 020 €	1 565 000 €	1 565 000 €	- €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	- €	- €	- €	-	- €	- €	- €		
								Autres ressources	- €	3 210 €	3 210 €	€	10 000 €	10 000 €	-	€	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 090 870 €	3 147 235 €	-	1 943 634 €	12 513 414 €	13 239 892 €	726 478 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	3 391 823 €	2 128 701 €	- 1 263 122 €	€	9 742 614 €	10 302 681 €	560 067 €		
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	- €	-	€	- €	- €	- €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 699 047 €	1 018 535 €	- 680 512 €	€	2 770 800 €	2 937 211 €	166 411 €		

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

	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1	Budget initial	Budget rectificatif 1	Ecart Budget rectificatif 1 / budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 1 699 046,83 €	- 1 018 534,75 €	680 512 €	- 2 770 800 €	- 2 937 211 €	- 166 411 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	209 329,99 €	- 2 046 480,66 €	- 2 255 811 €	1 110 141 €	1 670 208 €	560 067 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 1 908 376,82 €	1 027 945,91 €	- 2 936 323 €	- 3 880 941 €	- 4 607 419 €	- 726 478 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	5 165 910,63 €	5 846 422,50 €	680 512 €	2 395 111 €	2 909 211,24 €	514 101 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 3 842 767,53 €	- 6 098 578,39 €	- 2 255 811 €	- 2 732 626 €	- 4 428 370,19 €	- 1 695 744 €
Niveau de la TRESORERIE	9 008 678,16 €	11 945 000,89 €	2 936 323 €	5 127 737 €	7 337 581,43 €	2 209 845 €

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	11 945 001	11 201 710	10 860 831	7 403 785	14 615 430	13 130 925	15 839 636	13 149 108	12 709 739	11 775 479	10 601 359	9 006 362	142 239 364
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 546 751	1 547 483	1 542 612	6 631 320	1 436 344	1 647 967	1 842 886	1 070 906	2 287 356	1 525 724	2 338 879	1 539 612	24 957 840
Subvention pour charges de service public	-	-	-	5 112 179	-	-	730 311	-	730 311	-	730 311	-	7 303 113
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	374 986	40 401	-	-	-	-	-	415 387
Autres financements publics	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	7 241	86 895
Recettes propres	1 539 510	1 540 242	1 535 371	1 511 899	1 429 103	1 265 740	1 064 933	1 063 665	1 549 803	1 518 483	1 601 326	1 532 370	17 152 445
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	3 590 998	-	3 999 998	-	-	-	-	-	-	7 590 995
Financements de l'État fléchés	-	-	-	3 590 998	-	3 590 998	-	-	-	-	-	-	7 181 995
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	409 000	-	-	-	-	-	-	409 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	628 175	7 538 099
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	2 500	-	-	2 500	-	-	2 500	-	2 500	-	10 000
Dépôts et cautionnements	131 250	131 250	128 750	131 250	131 250	128 750	131 250	131 250	128 750	131 250	128 750	131 250	1 565 000
Opérations gérées en comptes de tiers :	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	496 925	5 963 099
- TVA encaissée	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	2 917	35 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	5 928 099
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL	2 174 926	2 175 658	2 170 787	10 850 492	2 064 519	6 276 139	2 471 061	1 699 081	2 915 531	2 153 899	2 967 054	2 167 787	40 086 934
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	2 184 278	1 717 251	3 298 646	2 592 667	2 202 193	2 060 200	2 655 303	1 408 464	2 203 379	2 487 616	2 711 971	2 373 082	27 895 051
Personnel	895 731	916 426	918 263	921 281	1 254 112	987 219	889 703	829 146	925 995	1 022 288	1 281 606	1 099 184	11 940 954
Fonctionnement	1 279 507	782 149	2 136 106	1 616 302	848 663	949 910	1 495 207	570 861	1 133 789	1 440 589	1 256 737	1 157 278	14 667 097
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	9 040	18 676	244 278	55 084	99 418	123 071	270 394	8 457	143 595	24 739	173 628	116 620	1 287 000
Dépenses liées à des recettes fléchées	61 304	126 651	1 656 551	373 545	674 195	834 593	1 833 652	57 350	973 777	167 768	1 177 444	790 850	8 727 681
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	61 304	126 651	1 656 551	373 545	674 195	834 593	1 833 652	57 350	973 777	167 768	1 177 444	790 850	8 727 681
Opérations non budgétaires	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	672 635	8 071 622
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	2 500	-	-	2 500	-	-	2 500	-	2 500	-	10 000
Dépôts et cautionnements	131 250	131 250	128 750	131 250	131 250	128 750	131 250	131 250	128 750	131 250	128 750	131 250	1 565 000
Opérations gérées en comptes de tiers :	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	541 385	6 496 622
- TVA décaissée	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	47 377	568 523
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	494 008	5 928 099
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	2 918 217	2 516 537	5 627 833	3 638 848	3 549 023	3 567 428	5 161 590	2 138 449	3 849 791	3 328 019	4 562 050	3 836 568	44 694 354
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 743 291	- 340 879	- 3 457 045	7 211 645	- 1 484 505	2 708 711	- 2 690 529	- 439 368	- 934 261	- 1 174 120	- 1 594 996	- 1 668 781	- 4 607 420
SOLDE CUMULE (1) + (2)	11 201 710	10 860 831	7 403 785	14 615 430	13 130 925	15 839 636	13 149 108	12 709 739	11 775 479	10 601 359	9 006 362	7 337 581	

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE 2022 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	2 865 507	-	-	-
Recettes fléchées (b)	-	7 590 995	8 807 355	320 000	-
Financements de l'État fléchés		7 181 995	6 407 355	-	-
Autres financements publics fléchés		409 000	2 400 000	320 000	-
Recettes propres fléchées	-		-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	8 727 681	12 461 368	2 104 787	-
Personnel					
<i>AE=CP</i>	-	-	-	-	-
Fonctionnement					
<i>AE</i>		-	-	-	-
<i>CP</i>		-	-	-	-
Intervention					
<i>AE</i>	-	-	-	-	-
<i>CP</i>	-	-	-	-	-
Investissement					
<i>AE</i>		234 513	928 656	1 406 392	-
<i>CP</i>		8 727 681	12 461 368	2 104 787	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	1 136 686	-	1 784 787

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE 2022 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

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

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

Opération	Nature	Prévision	Prévision N								Prévision N+1 et suivantes							
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N* (4)	AE nouvelles ouvertes en N (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N* (9)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)	CP prévus > N+2 (17)
Construction de la résidence Dumont d'Urville	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement	13 400 000	11 073 169	11 073 169	0	400 000	400 000	138 964	138 964	0	2 667 613	2 667 613	520 439	8 488 636	1 406 392	2 104 787	0	0
Total Opération		13 400 000	11 073 169	11 073 169	-	400 000	400 000	138 964	138 964	-	2 667 613	2 667 613	520 439	8 488 636	1 406 392	2 104 787	-	-
Chaudière Saint Antoine	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	103 600	103 600	103 600	0	0	0	6 869	6 869	0	96 731	96 731	0	0	0	0	0	0
Total Opération		103 600	103 600	103 600	-	-	-	6 869	6 869	-	96 731	96 731	-	-	-	-	-	-
Chaudière Montebello	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	293 300	293 000	293 300	0	0	0	14 354	14 354	0	278 946	278 946	0	0	0	0	0	0
Total Opération		293 300	293 000	293 300	-	-	-	14 354	14 354	-	278 946	278 946	-	-	-	-	-	-
Administration Montebello + 7 logements étudiants	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	733 289	647 482	647 482		85 807	85 807	47 605	47 605		685 684	685 684						
Total Opération		733 289	647 482	647 482	-	85 807	85 807	47 605	47 605	-	685 684	685 684	-	-	-	-	-	-
Réhabilitation bât E/F de la résidence Jean Médès	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	9 457 355	8 899 138	8 899 138		150 000	150 000	484 623	484 623		5 000 000	5 000 000	408 217	3 972 732				
Total Opération		9 457 355	8 899 138	8 899 138	-	150 000	150 000	484 623	484 623	-	5 000 000	5 000 000	408 217	3 972 732	-	-	-	-
	Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	23 987 544	21 016 389	21 016 690	-	635 807	635 807	692 415	692 415	-	8 728 974	8 728 974	928 656	12 461 368	1 406 392	2 104 787	-	-
TOTAL		23 987 544	21 016 389	21 016 690	-	635 807	635 807	692 415	692 415	-	8 728 974	8 728 974	928 656	12 461 368	1 406 392	2 104 787	-	-

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
Construction de la résidence Dumont d'Urville	Financement de l'Etat*	3 800 000		1 500 000	2 300 000	0	0
	Autres financements publics**	3 200 000	80 000	400 000	2 400 000	320 000	0
	Autres financements***	6 400 000			6 038 377	361 623	0
Total Opération		13 400 000	80 000	1 900 000	10 738 377	681 623	-
Chaudière Saint Antoine	Financement de l'Etat*	103 600			0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0			0	0	0
Total Opération		103 600	0	0	0	0	0
Chaudière Montebello	Financement de l'Etat*	293 300			0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0			0	0	0
Total Opération		293 300	0	0	0	0	0
Administration Montebello + 7 logements étudiants	Financement de l'Etat*	733 289	50 000	681 995	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	1 294	0	0	0
Total Opération		733 289	50 000	683 289	-	-	-
Réhabilitation bât E/F de la résidence Jean Médès	Financement de l'Etat*	9 457 355	350 000	5 000 000	4 107 355	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total Opération		9 457 355	350 000	5 000 000	4 107 355	-	-
	Ss total financement de l'Etat	14 387 544	796 900	7 181 995	6 407 355	-	-
	Ss total autres financements publics	3 200 000	80 000	400 000	2 400 000	320 000	-
	Ss total autres financements	6 400 000	-	1 294	6 038 377	361 623	-
TOTAL		23 987 544	876 900	7 583 289	14 845 732	681 623	-

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

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE 2022 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		BR n°1		
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	76 028 543		
	2 Niveau initial du fonds de roulement	5 846 423		
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-6 098 578		
	4 Niveau initial de la trésorerie	11 945 001		
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	2 865 507		
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	9 079 494		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	43 482 888		
	6 Résultat patrimonial	-2 684 847		
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-1 650 211		
	8 Variation du fonds de roulement	-2 937 211		
	9 Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS	0	
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	-10 000
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	10 000
		Cautionnements et dépôts	-	0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0	
		Variation des stocks	+ / -	0
		Production immobilisée	+	0
		Charges sur créances irrécouvrables	-	0
		Produits divers de gestion courante	+	0
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	1 136 686	
		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	+ / -	1 153 941
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	17 255
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-4 073 897	
		12.a Recettes budgétaires	32 548 835	
	12.b Crédits de paiement ouverts	36 622 732		
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		533 523		
14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers		0		
15 Variation de la trésorerie = 9 + 12 - 13 - 14		-4 607 420		
	15.a dont variation de la trésorerie fléchée	-1 136 686		
	15.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-3 470 734		
16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		1 670 209		
17 Restes à payer		6 860 156		
18 Niveau final de restes à payer		82 888 699		
Stocks finaux	19 Niveau final du fonds de roulement	2 909 211		
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-4 428 370		
	21 Niveau final de la trésorerie	7 337 582		
		21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 728 821	
	21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	5 608 760		