



RAPPORT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°2 2022

SOUMIS AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 21 OCTOBRE 2022

Sommaire

Eléments introductifs	2
1. Complément de subvention pour charges de service public	3
2. Recettes propres.....	3
2.1 Recettes propres de l'hébergement.....	3
2.2 Recettes propres de la restauration	3
2.3 Autres recettes	4
3. Les dépenses.....	4
3.1 Masse salariale	4
3.2 Dépenses alimentaires.	5
3.3 Dépenses de viabilisation	5
4. Les investissements	5
4.1 Construction de la résidence Dumont d'Urville	5
4.2 Réhabilitation des bâtiments E et F de la résidence Jean Médecin	5
4.3 Les autres projets d'investissement.	5
5. Projet de la résidence Nouvelle Vague.....	6
6. Synthèse des opérations	6
7. La situation budgétaire en mode GBCP.....	7
7.1 Les autorisations d'engagement	7
7.2 Le solde budgétaire	7
8. La situation patrimoniale.....	8
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°2 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 d'investissement et des évolutions sur les dépenses de fonctionnement.

1. Complément de subvention pour charges de service public

À la suite du Conseil d'administration du CNOUS en date des 5 juillet 2022 et 4 octobre 2022, le CNOUS alloue une subvention complémentaire de **820 953 €**

Ce complément porte sur une compensation de mesures RH, sur les revalorisations salariales, l'augmentation de la valeur du point et sur un rattrapage du repas à 1 €.

Le montant total de la SCSP pour l'exercice 2022 est de **8 124 066 €**.

2. Recettes propres

2.1 Recettes propres de l'hébergement

Sur la période de janvier à août 2022, il ressort que les recettes de la période estivale ont été plus élevées que le prévisionnel budgétaire.

	Somme de BI	Réalisé	Différence réalisé/BI
Janvier	1 248 349,15 €	1 268 740,94 €	20 391,79 €
Février	1 249 080,73 €	1 275 612,77 €	26 532,04 €
Mars	1 244 210,30 €	1 234 602,82 €	-9 607,48 €
Avril	1 220 738,58 €	1 215 859,15 €	-4 879,43 €
Mai	1 137 941,74 €	1 151 013,94 €	13 072,19 €
Juin	975 878,87 €	1 065 484,13 €	89 605,26 €
Juillet	778 321,86 €	963 976,23 €	185 654,37 €
Août	777 054,00 €	960 315,76 €	183 261,76 €
Total général	8 631 575,23 €	9 135 605,74 €	504 030,51 €

Il est ainsi prévu d'inscrire un complément de **500 000 €** lors du BR2. Il convient également de souligner que les recettes prévisionnelles de septembre à décembre sont tout à fait atteignables et ne font pas l'objet d'une modification.

2.2 Recettes propres de la restauration

Sur la période de janvier à août 2022, l'exécution des recettes propres (hors compensation du repas à 1 €), est légèrement inférieure à la prévision budgétaire (- 15 943 €).

Mois	VEM budget initial	Recettes VEM	BI VEM / exécuté
janvier	243 977,70 €	202 732,98 €	-41 244,72 €
février	231 843,21 €	212 184,06 €	-19 659,15 €
mars	291 096,59 €	336 167,81 €	45 071,22 €
avril	203 669,63 €	182 965,13 €	-20 704,50 €
mai	125 523,80 €	169 360,97 €	43 837,17 €
juin	92 183,44 €	94 751,82 €	2 568,38 €
juillet	30 386,65 €	6 554,35 €	-23 832,30 €
août	4 166,97 €	2 187,06 €	-1 979,91 €
Total général	1 222 848,00 €	1 206 904,18 €	-15 943,82 €

Pour l'élaboration du budget initial, l'hypothèse de départ était :

- 70 % du CA 2019 de janvier à août
- 90% du CA 2019 de septembre à décembre.

En l'absence d'information sur la poursuite de la mesure du repas à 1€ à la rentrée 2022-2023, la seconde partie reposait sur une projection plus haute.

Avec le maintien confirmé du repas à 1€ à la rentrée, il est nécessaire de revoir la prévision initiale. Il est ainsi nécessaire de diminuer le chiffre d'affaires prévisionnel de **165 000 €**.

2.3 Autres recettes

2.3.1 Reversement sur les marchés alimentaires.

Dans le cadre de la centrale d'achat national sur les marchés alimentaires, le Crous bénéficie d'un reversement lié aux remises de fin d'année sur la période 2017-2020 de **7 250 €**.

2.3.2 Certificat d'économie d'énergie.

À la suite des travaux sur les chaufferies des résidences Saint Antoine et Montebello, la structure bénéficie de **48 914 €** de prime sur les économies d'énergie

2.3.3 CVEC

Au terme de la campagne CVEC 2021-2022, le montant acquis au CROUS est désormais connu. Un complément de **69 533 €** est à inscrire au budget.

3. Les dépenses

3.1 Masse salariale

3.1.1 Modification de l'enveloppe de masse salariale

L'évolution de la masse salariale est nécessaire de **+227 282 €** à la suite de l'augmentation du point d'indice au 1^{er} juillet (179 894 €) et de différentes revalorisations indemnitaires statutaires (+47 388 €).

3.1.2 Enveloppe de masse salariale sur la situation patrimoniale.

Les dépenses de personnel relatives aux impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations sont de **378 840 €**. 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 **11 806 651 €**. La liaison entre le tableau 2 et le tableau 6 repose sur le calcul suivant :

Enveloppe Personnel Tableau 2	12 168 236 €
- Subrogation	-86 895 €
- Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	-378 840 €
+ Avantage en nature	104 150 €
Total enveloppe personnel en droits constatés - Tableau 6	11 806 651 €

3.2 Dépenses alimentaires.

Lors de la construction du budget initial, il a été pris en compte une évolution sensible du coût des denrées puisque l'enveloppe a été portée à 1 910 000 €. Au budget rectificatif n°1, a été intégrée l'ouverture de la cafétéria Méliès à hauteur de 24 000 €.

Au regard de l'exécution budgétaire début septembre (59 %), un complément de **90 000 €** est proposé pour éviter tout blocage en fin d'année.

3.3 Dépenses de viabilisation

Le changement de prestataire sur le marché de gaz UGAP au 1^{er} juillet et les modalités de remboursement du bouclier tarifaire (les avoirs seront à enregistrer en recettes/autres financements publics) nécessitent un complément de **150 000 €**.

4. Les investissements

4.1 Construction de la résidence Dumont d'Urville

À la suite du lancement de cette opération et à l'avancement du projet avec le groupement, il ressort que le montant des dépenses sera moindre sur 2022. Il faut ainsi diminuer les crédits de paiements de **1 013 651 €** (tableau 2). La diminution sur la situation patrimoniale (tableau 6) est de -1 178 651 € afin de tenir compte de dépenses sur ressources propres non prises en compte au budget initial.

Au niveau des recettes, le prévisionnel d'encaissement est à diminuer de **710 000 €** sur le financement de contractualisation. Au niveau de la part de l'Etat, un encaissement de **113 000 €** a été réalisé, non prévu initialement.

4.2 Réhabilitation des bâtiments E et F de la résidence Jean Médecin

Il est nécessaire de réajuster le prévisionnel budgétaire au planning de l'opération. Au budget initial, il a été prévu 5 000 000 € en dépenses et en recettes. Au regard du prévisionnel sur les états d'acompte à payer sur l'exercice, il faut prévoir une diminution de 1 300 000 € des crédits. L'appel de fonds 2022 sur le plan de relance est également réajusté.

4.3 Les autres projets d'investissement.

Il convient de prendre en compte au budget trois nouvelles opérations :

- Plan de résilience pour **60 000 €** en dépenses et recettes sur un financement Etat
- Les études pour la construction de la résidence Valrose pour **50 000 €** en dépenses et recettes sur un financement Etat CPER.
- Les études pour la construction de la résidence Trotabas pour **50 000 €** en dépenses et recettes sur un financement CNOUS de contractualisation.

5. Projet de la résidence Nouvelle Vague

L'ouverture de la résidence Nouvelle Vague a nécessité un appui financier du CNOUS de **863 000 €**. Cette participation est versée par le CNOUS puis sera reversée, sous forme d'une participation financière, par le CROUS au bailleur, l'Office HLM de Cannes.

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 BR2 CNOUS			250 036,00 €		250 036,00 €
1	Compensation repas à 1 euros SCSP BR2 CNOUS			111 551,00 €		111 551,00 €
1	Complément SCSP BR3 CNOUS			251 242,00 €		251 242,00 €
1	Compensation repas à 1 euros SCSP BR3 CNOUS			208 124,00 €		208 124,00 €
2	Diminution de recettes propres Restauration			-165 000,00 €		-165 000,00 €
2	Recettes propres complémentaires Hébergement			500 000,00 €		500 000,00 €
2	Reversement fin d'année CNOUS - marchés alimentaires			7 250,00 €		7 250,00 €
2	Recettes propres - prime CEE chaufferie Saint Antoine			20 253,00 €		20 253,00 €
2	Recettes propres - prime CEE chaufferie Montebello			28 661,00 €		28 661,00 €
2	Régularisation encaissement CVEC 2021-2022			69 533,00 €		69 533,00 €
3	Masse salariale	227 282,00 €	227 282,00 €		227 282,00 €	
3	Dépenses alimentaires	90 000,00 €	90 000,00 €		90 000,00 €	
3	Viabilisation	150 000,00 €	150 000,00 €		150 000,00 €	
4	Dumont d'Urville OP2019-010 dépenses		-1 013 651,00 €		-1 013 651,00 €	-1 178 651,00 €
4	Dumont d'Urville OP2019-010 recettes contractualisation			-710 000,00 €		
4	Dumont d'Urville OP2019-010 recette Rectorat CPER Etat			113 000,00 €		
4	Résidence Jean Médecin - Réhabilitation Bât EF - Plan de relance		-1 300 000,00 €	-1 300 000,00 €	-1 300 000,00 €	-1 300 000,00 €
4	Plan de résilience	60 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €
4	Valrose OP2022-007	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
4	Résidence Trotabas Contractualisation	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
5	Participation financière - reversement Office HLM Cannes	863 000,00 €	863 000,00 €		863 000,00 €	
5	Transfert T7/T3 Bastide Rouge			863 000,00 €		863 000,00 €
Total		1 490 282,00 €	-823 369,00 €	407 650,00 €	-823 369,00 €	-174 001,00 €

7. La situation budgétaire en mode GBCP

7.1 Les autorisations d'engagement

Somme de AE 2022		BI	BR1	BR2	Total général
<input type="checkbox"/> Personnel	Personnel	11 763 749 €	177 205 €	227 282 €	12 168 236 €
Total Personnel		11 763 749 €	177 205 €	227 282 €	12 168 236 €
<input type="checkbox"/> Fonctionnement	Alimentaire	1 910 000 €	24 000 €	90 000 €	2 024 000 €
	Frais généraux	2 320 564 €	21 000 €		2 341 564 €
	Participations financières	207 620 €	450 000 €	863 000 €	1 520 620 €
	Viabilisation	2 302 184 €	20 000 €	150 000 €	2 472 184 €
	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 €	1 103 000 €	30 723 421 €
<input type="checkbox"/> Investissement	Investissement	1 887 000 €	34 513 €	160 000 €	2 081 513 €
Total Investissement		1 887 000 €	34 513 €	160 000 €	2 081 513 €
Total général		23 213 680 €	20 269 208 €	1 490 282 €	44 973 170 €

7.2 Le solde budgétaire

Somme de Recettes 2022		BI	BR1	BR2	Total général
<input type="checkbox"/> Recettes globalisées	Recettes propres	16 852 221 €	300 224 €	391 164 €	17 543 609 €
	Autres financements publics	86 895 €			86 895 €
	Subvention pour charge de service public	7 086 109 €	217 004 €	820 953 €	8 124 066 €
	Fiscalité affectée	415 387 €		69 533 €	484 920 €
Total Recettes globalisées		24 440 612 €	517 228 €	1 281 650 €	26 239 490 €
<input type="checkbox"/> Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	7 181 995 €		- 874 000 €	6 307 995 €
	Autres financements publics fléchés	409 000 €			409 000 €
	Recettes propres fléchées				
Total Recettes fléchées		7 590 995 €		- 874 000 €	6 716 995 €
Total général		32 031 607 €	517 228 €	407 650 €	32 956 485 €

Somme de CP 2022		BI	BR1	BR2	Total général
☐ Personnel	Personnel	11 763 749 €	177 205 €	227 282 €	12 168 236 €
Total Personnel		11 763 749 €	177 205 €	227 282 €	12 168 236 €
☐ Fonctionnement	Alimentaire	1 910 000 €	24 000 €	90 000 €	2 024 000 €
	Frais généraux	2 320 564 €	21 000 €		2 341 564 €
	Participations financières	207 620 €	200 000 €	863 000 €	1 270 620 €
	Viabilisation	2 302 184 €	20 000 €	150 000 €	2 472 184 €
	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 €	1 103 000 €	15 770 097 €
☐ Investissement	Investissement	9 454 614 €	560 067 €	-2 153 651 €	7 861 030 €
Total Investissement		9 454 614 €	560 067 €	-2 153 651 €	7 861 030 €
Total général		35 379 026 €	1 243 706 €	-823 369 €	35 799 363 €

Solde budgétaire	-3 347 419 €	-726 478 €	1 231 019 €	-	2 842 878 €
-------------------------	---------------------	-------------------	--------------------	----------	--------------------

➡ Le solde budgétaire est déficitaire de **2 842 878 €**

Le solde budgétaire reste déficitaire mais il est moins dégradé qu'au terme du BR1 compte tenu des nouvelles recettes de l'hébergement et de la SCSP. Les recettes fléchées correspondent en grande partie aux opérations du plan de relance dont les encaissements sont prévus en novembre.

8. La situation patrimoniale

Somme de Recettes 2022		BI	BR1	BR2	Total général
Recettes globalisées	Autres financements publics				
	Fiscalité affectée	415 387 €		69 533 €	484 920 €
	Recettes propres	16 956 371 €	300 224 €	391 164 €	17 647 759 €
	Subvention pour charge de	7 086 109 €	217 004 €	820 953 €	8 124 066 €
	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 €	1 281 650 €	31 685 944 €
Recettes fléchées	Autres financements publics fléchés				
	Financements de l'Etat fléchés			863 000 €	863 000 €
	Recettes propres fléchées				
Total Recettes fléchées				863 000 €	863 000 €
Total général		29 887 066 €	517 228 €	2 144 650 €	32 548 944 €

Somme de CP 2022		BI	BR1	BR2	Total général
Personnel	Personnel	11 420 884 €	165 223 €	220 544 €	11 806 651 €
Total Personnel		11 420 884 €	165 223 €	220 544 €	11 806 651 €
Fonctionnement	Alimentaire	1 910 000 €	24 000 €	90 000 €	2 024 000 €
	Entretien et Equipement	2 386 971 €	81 000 €		2 467 971 €
	Frais généraux	2 680 684 €	32 982 €	6 738 €	2 720 404 €
	Loyers et charges versés	5 033 324 €	160 434 €		5 193 758 €
	Participations financière	207 620 €	200 000 €	863 000 €	1 270 620 €
	Viabilisation	2 302 184 €	20 000 €	150 000 €	2 472 184 €
	Dotations amortissemen	6 463 835 €			6 463 835 €
	Provisions				
Total Fonctionnement		20 984 618 €	518 416 €	1 109 738 €	22 612 772 €
Total général		32 405 502 €	683 639 €	1 330 282 €	34 419 423 €

Résultat	-2 518 436	-166 411	814 368	-	1 870 478 €
-----------------	-------------------	-----------------	----------------	----------	--------------------

➔ Le résultat de fonctionnement est déficitaire de **1 870 478 €**

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	Total 2022
Résultat	-2 518 436 €	-166 411 €	814 368 €	-1 870 478 €
+ Dotations aux amortissements	6 463 835 €	0 €	0 €	6 463 835 €
- Reprises sur amortissements	5 429 199 €	0 €	0 €	5 429 199 €
CAF	-1 483 800 €	-166 411 €	814 368 €	-835 843 €

➔ La capacité d'autofinancement est de **-835 843 €**

Au terme du budget rectificatif, le montant des investissements (hors prêt aux personnels) est de 7 861 030 € avec un financement de 6 409 030 €.

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

SITUATION PATRIMONIALE

EMPLOIS	BR1 2022	BR2 2022	Variation BR1/BR2
Insuffisance d'autofinancement	1 650 211 €	835 843 €	-814 368 €
Investissements	10 024 681 €	7 871 030 €	-2 153 651 €
Remboursement des dettes financières	1 565 000 €	1 565 000 €	0 €
Total des emplois	13 239 892 €	10 271 873 €	-2 968 019 €
Apport au fonds de roulement			

RESSOURCES	BR1 2022	BR2 2022	Variation BR1/BR2
Capacité d'autofinancement			
Financement de l'actif par l'État	8 727 681 €	6 409 030 €	-2 318 651 €
Autres ressources	10 000 €	10 000 €	0 €
Augmentation des dettes financières	1 565 000 €	1 565 000 €	0 €
Total des ressources	10 302 681 €	7 984 030 €	-2 318 651 €
Prélèvement sur fonds de roulement	2 937 211 €	2 287 843 €	-649 368 €

Les opérations du BR2 permettent un apport au fonds de roulement de 649 368 euros.

➔ Avec les prélèvements du budget initial et du BR1, le prélèvement sur le fonds de roulement s'établit désormais à **2 287 843 €** au lieu de 2 937 211 du budget initial.

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	2 287 843 €
- Compte 4912 / créances contentieuses	469 676 €
- CVEC non utilisée	270 950 €
-Solde crédits accessibilité	193 864 €
Total	2 273 390 €
Nombre de jours de fonctionnement	36,84

➡ Le fonds de roulement mobilisable est de 2 273 390 € soit 36.84 jours de fonctionnement en augmentation par rapport au BR1 (1 693 555 euros, 27 jours de fonctionnement).

Ce budget rectificatif permet de traduire la bonne activité de l'hébergement notamment grâce aux recettes estivales, de réajuster les recettes de restauration au regard de la poursuite de la mesure du repas à 1€ à la rentrée 2022-2023 et d'intégrer les recettes complémentaires apportées par le CNOUS, comme cela avait été envisagé lors du précédent budget rectificatif.

L'inflation sur les denrées alimentaires et la viabilisation ayant été en partie anticipée lors du budget initial, des variations sont à noter dans ce budget rectificatif mais ne déséquilibrent pas en profondeur la perspective budgétaire 2022. Les mesures salariales statutaires ont bien été intégrées et compensées par un complément de subvention pour charges de service public.

De manière plus globale, il convient de rappeler que les marges de manœuvre financières sont actuellement contraintes au regard du fonds de roulement mobilisable et d'un nouveau gel des loyers qui s'applique pour l'année universitaire 2022/2023.

Comme indiqué lors du BR1, l'établissement se trouvait déjà en 2019 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 actuellement 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 €).

En outre, en dépit des besoins, seuls les projets d'investissement les plus urgents (sécurité, sûreté...) ont été programmés sur ressources propres.

Toutefois, l'exécution des deux premiers quadrimestres est encourageante puisqu'un apport au fonds de roulement a pu être réalisé.

De plus, les perspectives sont en termes de recettes sont 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) : 60 000 €
- ➔ 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 %).

ANNEXES – TABLEAUX 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	11 609 402 €	2	38 922 €	283,67	12 168 236 €
1 - TITULAIRES	98,68	5 408 550 €			98,68	5 408 550 €
* Titulaires État	98,68	5 408 550 €			98,68	5 408 550 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0	- €			0	0
2 - CONTRACTUELS	182,99	6 200 852 €	0	- €	182,99	6 200 852 €
* Contractuels de droit public	182,99	6 200 852 €	0	- €	182,99	6 200 852 €
o CDI	99,06	3 439 780 €			99,06	3 439 780 €
o CDD	83,93	2 761 073 €	0	- €	83,93	2 761 073 €
. 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	519 912,00 €	0	0	0	519 912,00 €

BUDGET RECTIFICATIF N°2 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 rectificatif 1		Budget rectificatif 2		Ecart Budget rectificatif 2/ budget rectificatif 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 €	11 940 954,00	11 940 954,00	12 168 236,00	12 168 236,00	227 282 €	227 282 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			- €	- €		- €		- €	1 770 036,00	1 770 036,00	1 801 010,00	1 801 010,00	30 974 €	30 974 €
Fonctionnement	8 419 103	12 934 316	8 114 186 €	12 225 822 €	-	304 917 €	-	708 493 €	29 620 421 €	14 667 097 €	30 723 421,00	15 770 097,00	1 103 000 €	1 103 000 €
<i>Denrées alimentaires</i>	1 176 539 €	1 176 539 €	1 077 075 €	1 074 643 €		99 463 €		101 896 €	1 934 000,00	1 934 000,00	2 024 000,00	2 024 000,00	90 000 €	90 000 €
<i>Loyers et charges versées</i>	465 222 €	4 980 435 €	432 763 €	4 955 306 €		32 459 €		25 129 €	19 897 082,00	5 193 758,00	19 897 082,00	5 193 758,00	- €	- €
<i>Viabilisation</i>	2 090 734 €	2 090 734 €	1 786 419 €	1 793 266 €		304 315 €		297 468 €	2 322 184,00	2 322 184,00	2 472 184,00	2 472 184,00	150 000 €	150 000 €
<i>Entretien - Equipement</i>	2 338 824 €	2 338 824 €	2 441 907 €	2 154 869 €		103 082 €		183 956 €	2 467 971,00	2 467 971,00	2 467 971,00	2 467 971,00	- €	- €
<i>Frais généraux</i>	2 150 584 €	2 150 584 €	2 175 594 €	2 059 299 €		25 010 €		91 285 €	2 341 564,00	2 341 564,00	2 341 564,00	2 341 564,00	- €	- €
<i>Participations financières</i>	197 200 €	197 200 €	200 427 €	188 441 €		3 227 €		8 759 €	657 620,00	407 620,00	1 520 620,00	1 270 620,00	863 000 €	863 000 €
Intervention	- €	- €				- €		- €			-	-	- €	- €
Investissement	23 293 840 €	3 280 078 €	22 301 376 €	2 261 346 €	-	992 464 €	-	1 018 732 €	1 921 513,00	10 014 681,00	2 081 513,00	7 861 030,00	160 000 €	2 153 651 €
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 €	43 482 888 €	36 622 732 €	44 973 170 €	35 799 363,00 €	1 490 282 €	823 369 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		- €		123 542 €				2 031 919 €		- €		- €		1 231 019 €
RECETTES														
	Dernier budget rectificatif N-1		Compte financier N-1		Ecart compte financier N-1/ Dernier budget rectificatif N-1		Budget rectificatif 1		Budget rectificatif 2		Ecart Budget rectificatif 2/ budget rectificatif 1			
	Montants		Montants		Montants		Montants		Montants		Montants			
Recettes globalisées	22 301 863		22 486 596,21 €			184 733 €		24 957 840 €		26 239 490,00 €		1 281 650 €		
Subvention pour charges de service public	5 720 705		5 720 705,00 €			- €		7 303 113,00 €		8 124 066,00 €		820 953 €		
Autres financements de l'Etat			- €					0,00 €		0,00 €		- €		
Fiscalité affectée	461 542		467 981,39 €			6 440 €		415 387,00 €		484 920,00 €		69 533 €		
Autres financements publics	102 451		94 045,27 €			8 406 €		86 895,00 €		86 895,00 €		- €		
Recettes propres	16 017 166		16 203 864,55 €			186 698 €		17 152 445,27 €		17 543 609,00 €		391 164 €		
Recettes fléchées*	1 521 132		1 524 932,00 €			3 800 €		7 590 995 €		6 716 995,00 €		874 000 €		
Financements de l'Etat fléchés	1 291 132		1 291 132,00 €			0 €		7 181 995,00 €		6 307 995,00 €		874 000 €		
Autres financements publics fléchés	230 000		230 000,00 €			- €		409 000,00 €		409 000,00 €		- €		
Recettes propres fléchées	-		3 800 €			3 800 €		0,00 €		0,00 €		- €		
TOTAL DES RECETTES (C)	23 822 995 €		24 011 528 €			188 533 €		32 548 835 €		32 956 485 €		407 650 €		
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)		1 908 377 €		- €		- €		4 073 897 €		2 842 878 €		- €		

BUDGET RECTIFICATIF N°2 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 rectificatif 1		Budget rectificatif 2		Ecart Budget rectificatif 2/ budget rectificatif 1	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel	935 107 €	935 107 €	957 253 €	957 253 €	22 146 €	22 146 €
	Fonctionnement	45 340 €	45 340 €	45 340 €	45 340 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement					- €	- €
Sous-Total Aides directes		980 447 €	980 447 €	1 002 593 €	1 002 593 €	22 146 €	22 146 €
Hébergement	Personnel	4 209 839 €	4 209 839 €	4 289 394 €	4 289 394 €	79 555 €	79 555 €
	Fonctionnement	24 993 846 €	10 040 522 €	25 931 846 €	10 978 522 €	938 000 €	938 000 €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	1 109 513 €	9 202 681 €	1 269 513 €	7 049 030 €	160 000 €	2 153 651 €
Sous-Total Hébergement		30 313 198 €	23 453 042 €	31 490 753 €	22 316 946 €	1 177 555 €	1 136 096 €
Restauration	Personnel	4 297 821 €	4 297 821 €	4 371 710 €	4 371 710 €	73 889 €	73 889 €
	Fonctionnement	3 579 357 €	3 579 357 €	3 744 357 €	3 744 357 €	165 000 €	165 000 €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	440 000 €	440 000 €	440 000 €	440 000 €	- €	- €
Sous-Total Restauration		8 317 178 €	8 317 178 €	8 556 067 €	8 556 067 €	238 889 €	238 889 €
Action culturelle	Personnel	101 712 €	101 712 €	102 432 €	102 432 €	720 €	720 €
	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 €	687 721 €	687 721 €	720 €	720 €
Pilotage et Animation du programme	Personnel	2 396 475 €	2 396 475 €	2 447 447 €	2 447 447 €	50 972 €	50 972 €
	Fonctionnement	638 589 €	638 589 €	638 589 €	638 589 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	- €	- €
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		3 185 064 €	3 185 064 €	3 236 036 €	3 236 036 €	50 972 €	50 972 €
TOTAL		43 482 888,73 €	36 622 732,43 €	44 973 170 €	35 799 363 €	1 490 282 €	823 369 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B			- €		- €		1 231 019 €

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 rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 2/ budget rectificatif 1
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	7 303 113 €	8 124 066 €	820 953 €
		Autres financements de l'Etat			0 €
		Fiscalité affectée	415 387 €	484 920 €	69 533 €
		Autres financements publics			0 €
		Recettes propres			0 €
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	7 181 995 €	6 307 995 €	-874 000 €
		Autres financements publics fléchés			0 €
Recettes propres fléchées				0 €	
Sous-Total Etat Programme 231			14 900 495 €	14 916 981 €	16 486 €
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 €
		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 €	0 €
		Fiscalité affectée	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics	86 895 €	86 895 €	0 €
		Recettes propres	17 152 445 €	17 543 609 €	391 164 €
	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			17 239 340 €	17 630 504 €	391 164 €
TOTAL			32 548 835 €	32 956 485 €	407 650 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			4 073 897 €	2 842 878 €	

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

TABLEAU 4 Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 842 878 €	- €	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)**	6 253 857 €	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)	10 671 735	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)	-	3 133 635,73	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		720 035 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		2 413 601 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	10 671 735	10 671 735	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	290 758 €	
TVA	44583	TVA LASM remboursement		
			6 253 857 €	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/ Dernier budget rectificatif N-1	Budget rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 1/ budget rectificatif 2	PRODUITS	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1/ Dernier budget rectificatif N-1	Budget rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 1/ budget rectificatif 2
Personnel	9 204 106 €	9 048 821 €	-155 285 €	11 586 107 €	11 806 651 €	220 544 €	Subventions de l'Etat	5 720 705 €	5 720 705 €	0 €	7 303 113 €	8 987 066 €	1 683 953 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	0 €	0 €	0 €	1 770 036 €	1 801 010 €	30 974 €	Fiscalité affectée	461 542 €	461 541 €	0 €	415 387 €	484 920 €	69 533 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	19 872 721 €	19 691 391 €	-181 331 €	21 503 034 €	22 612 772 €	1 109 738 €	Autres subventions	0 €	60 000 €	60 000 €			- €
Intervention (le cas échéant)	0 €	34 411 €	34 411 €	0 €	0 €	0 €	Autres produits	21 740 515 €	21 883 312 €	142 797 €	22 685 794 €	23 076 958 €	391 164 €
TOTAL DES CHARGES (1)	29 076 827 €	28 774 622 €	-302 205 €	33 089 141 €	34 419 423 €	1 330 282 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	27 922 761 €	28 125 558 €	202 797 €	30 404 294 €	32 548 944 €	2 144 650 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0 €	0 €		0 €	0 €		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 154 066 €	649 064 €	-505 002 €	2 684 847 €	1 870 478 €	- 814 368 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	29 076 827 €	28 774 622 €	-302 205 €	33 089 141 €	34 419 423 €	1 330 282 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	29 076 827 €	28 774 622 €	-302 205 €	33 089 141 €	34 419 423 €	1 330 282 €

* 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/ Dernier budget rectificatif N-1	Budget rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 1/ budget rectificatif 2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 154 066 €	-649 064 €	505 002 €	-2 684 847 €	-1 870 478 €	814 368 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations	6 463 835 €	6 556 919 €	93 085 €	6 463 835 €	6 463 835 €	0 €
+ dotations aux provisions	0 €		0 €	0 €	0 €	0 €
- reprises sur amortissements, dépréciations	5 429 199 €	123 520 €	-5 305 680 €	5 429 199 €	5 429 199 €	0 €
- reprises sur provisions	0 €		0 €	0 €	0 €	0 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0 €		0 €	0 €	0 €	0 €
- produits de cession d'éléments d'actifs	0 €		0 €	0 €	0 €	0 €
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0 €	5 429 199 €	5 429 199 €	0 €	0 €	0 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-119 431 €	355 136 €	474 567 €	-1 650 211 €	-835 843 €	814 368 €

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/ Dernier budget rectificatif N-1	Budget rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 1/ budget rectificatif 2	RESSOURCES	Dernier budget rectificatif N-1	Compte financier N-1	Ecart compte financier N-1/ Dernier budget rectificatif N-1	Budget rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 1/ budget rectificatif 2
Insuffisance d'autofinancement	119 431 €	- €	- 119 431 €	1 650 211 €	835 843 €	- 814 368 €	Capacité d'autofinancement	- €	355 136 €	355 136 €	- €	- €	- €
Investissements	3 280 078 €	2 229 895 €	- 1 050 183 €	10 024 681 €	7 871 030 €	- 2 153 651 €	Financement de l'actif par l'Etat	1 700 462 €	847 693 €	- 852 769 €	8 727 681 €	6 409 030 €	- 2 318 651 €
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 €	- €
							Augmentation des dettes financières	1 691 361 €	922 661 €	- 768 700 €	1 565 000 €	1 565 000 €	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 090 870 €	3 147 235 €	- 1 943 634 €	13 239 892 €	10 271 873 €	- 2 968 019 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	3 391 823 €	2 128 701 €	- 1 263 122 €	10 302 681 €	7 984 030 €	- 2 318 651 €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 699 047 €	1 018 535 €	- 680 512 €	2 937 211 €	2 287 843 €	- 649 368 €

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/ Dernier budget rectificatif N-1	Budget rectificatif 1	Budget rectificatif 2	Ecart Budget rectificatif 1/ budget rectificatif 2
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-1 699 047 €	-1 018 535 €	680 512 €	-2 937 211 €	-2 287 843 €	649 368 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	209 330 €	-2 046 481 €	-2 255 811 €	1 670 208 €	845 793 €	-824 415 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 908 377 €	1 027 946 €	2 936 323 €	-4 607 419 €	-3 133 636 €	1 473 783 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	5 165 911 €	5 846 423 €	680 512 €	2 909 211 €	3 558 579 €	649 368 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 842 768 €	-6 098 578 €	-2 255 811 €	-4 428 370 €	-5 252 786 €	-824 415 €
Niveau de la TRESORERIE	9 008 678 €	11 945 001 €	2 936 323 €	7 337 581 €	8 811 365 €	1 473 784 €

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	11 231 679	10 944 637	7 896 760	15 347 091	14 044 021	13 386 173	11 311 172	10 913 660	10 318 434	8 332 509	10 272 021	135 943 157
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 579 348	1 580 080	1 575 209	7 238 584	1 468 941	1 680 564	2 027 112	1 103 503	2 402 048	1 558 321	2 453 571	1 572 209	26 239 490
Subvention pour charges de service public	-	-	-	5 686 846	-	-	812 407	-	812 407	-	812 407	-	8 124 066
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	374 986	109 934	-	-	-	-	-	484 920
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	1 572 107	1 572 839	1 567 968	1 544 496	1 461 700	1 298 337	1 097 530	1 096 262	1 582 400	1 551 080	1 633 923	1 564 967	17 543 609
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	3 153 998	-	409 000	-	-	-	-	3 153 998	-	6 716 995
Financements de l'État fléchés	-	-	-	3 153 998	-	-	-	-	-	-	3 153 998	-	6 307 995
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	2 207 523	2 208 255	2 203 384	11 020 756	2 097 116	2 717 739	2 655 287	1 731 678	3 030 223	2 186 496	6 235 744	2 200 384	40 494 584
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	2 222 264	1 747 493	3 351 078	2 636 651	2 239 950	2 094 534	2 696 704	1 433 587	2 239 557	2 530 647	2 756 929	2 412 941	28 362 333
Personnel	912 780	933 870	935 741	938 817	1 277 982	1 006 010	906 637	844 928	943 620	1 041 746	1 306 000	1 120 106	12 168 236
Fonctionnement	1 300 444	794 947	2 171 059	1 642 750	862 550	965 453	1 519 673	580 202	1 152 342	1 464 161	1 277 302	1 176 215	14 907 097
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	46 177	95 398	1 247 779	281 369	507 830	628 648	1 381 178	43 199	733 487	989 369	886 896	595 699	7 437 030
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	863 000	-	-	863 000
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	46 177	95 398	1 247 779	281 369	507 830	628 648	1 381 178	43 199	733 487	126 369	886 896	595 699	6 574 030
Opérations non budgétaires	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 405	652 399	7 828 857
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 :	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 155	521 149	6 253 857
- TVA décaissée	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 147	27 141	325 758
- 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	2 920 845	2 495 296	5 251 262	3 570 425	3 400 186	3 375 587	4 730 287	2 129 191	3 625 449	4 172 421	4 296 231	3 661 039	43 628 220
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	713 322	- 287 041	- 3 047 878	7 450 332	- 1 303 070	- 657 848	- 2 075 001	- 397 513	- 595 226	- 1 985 925	1 939 513	- 1 460 656	3 133 636
SOLDE CUMULE (1) + (2)	11 231 679	10 944 637	7 896 760	15 347 091	14 044 021	13 386 173	11 311 172	10 913 660	10 318 434	8 332 509	10 272 021	8 811 365	

BUDGET RECTIFICATIF N°2 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)	-	6 716 995	10 704 355	320 000	-
Financements de l'État fléchés		6 307 995	8 304 355	-	-
Autres financements publics fléchés		409 000	2 400 000	320 000	-
Recettes propres fléchées	-		-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	7 437 030	13 761 368	3 118 438	-
Personnel					
<i>AE=CP</i>	-	-	-	-	-
Fonctionnement					
<i>AE</i>		863 000	-	-	-
<i>CP</i>		863 000	-	-	-
Intervention					
<i>AE</i>	-	-	-	-	-
<i>CP</i>	-	-	-	-	-
Investissement					
<i>AE</i>		394 513	928 656	1 406 392	-
<i>CP</i>		6 574 030	13 761 368	3 118 438	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	- 720 035	- 3 057 013	- 2 798 438	-

BUDGET RECTIFICATIF N°2 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 Coût total de l'opération (1)	Prévision N								Prévision N+1 et suivantes							
			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	1 653 962	1 653 962	520 439	8 488 636	1 406 392	3 118 438	-	-
Total Opération		13 400 000	11 073 169	11 073 169	0	400 000	400 000	138 964	138 964	0	1 653 962	1 653 962	520 439	8 488 636	1 406 392	3 118 438	-	-
Chaudière Saint Antoine	Personnel Fonctionnement Intervention 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	0	0	0	6 869	6 869	0	96 731	96 731	0	0	0	0	0	0
Chaudière Montebello	Personnel Fonctionnement Intervention Investissement	293 300	293 300	293 300	0	0	0	14 354	14 354	0	278 946	278 946	0	0	0	0	0	0
Total Opération		293 300	293 300	293 300	0	0	0	14 354	14 354	0	278 946	278 946	0	0	0	0	0	0
Administration Montebello + 7 logements étudiants	Personnel Fonctionnement Intervention Investissement	733 289	647 482	647 482	0	85 807	85 807	47 605	47 605	0	685 684	685 684	0	0	0	0	0	0
Total Opération		733 289	647 482	647 482	0	85 807	85 807	47 605	47 605	0	685 684	685 684	0	0	0	0	0	0
Réhabilitation bât E/F de la résidence Jean Médac	Personnel Fonctionnement Intervention Investissement	9 457 355	8 899 138	8 899 138	0	150 000	150 000	484 623	484 623	0	3 700 000	3 700 000	408 217	5 272 732	0	0	0	0
Total Opération		9 457 355	8 899 138	8 899 138	0	150 000	150 000	484 623	484 623	0	3 700 000	3 700 000	408 217	5 272 732	0	0	0	0
	Ss total personnel Ss total fonctionnement Ss total intervention Ss total investissement	- - - 23 987 544	- - - 21 016 689	- - - 21 016 690	- - - 0	- - - 635 807	- - - 635 807	- - - 692 415	- - - 692 415	- - - 0	- - - 6 415 323	- - - 6 415 323	- - - 928 656	- - - 13 761 368	- - - 1 406 392	- - - 3 118 438	- - - 0	- - - 0
TOTAL		23 987 544	21 016 689	21 016 690	0	635 807	635 807	692 415	692 415	0	6 415 323	6 415 323	928 656	13 761 368	1 406 392	3 118 438	0	0

* 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 Financement de l'opération (18)	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
			Encassements des années antérieures à N (19)	Encassement prévu en N (20)	Encassements prévus en N+1 (21)	Encassements prévus en N+2 (22)	Encassements prévus > N+2 (23)
Construction de la résidence Dumont d'Urville	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	3 800 000 3 200 000 6 400 000	80 000	903 000 400 000	2 897 000 2 400 000 6 038 377	0 320 000 361 623	0 0 0
Total Opération		13 400 000	80 000	1 303 000	11 335 377	681 623	-
Chaudière Saint Antoine	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	103 600 0 0	0	0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
Total Opération		103 600	0	0	0	0	0
Chaudière Montebello	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	293 300 0 0	0	0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
Total Opération		293 300	0	0	0	0	0
Administration Montebello + 7 logements étudiants	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	731 995 0 1 294	50 000	681 995 0 1 294	0 0 0	0 0 0	0 0 0
Total Opération		733 289	50 000	683 289	-	-	-
Réhabilitation bât E/F de la résidence Jean Médac	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	9 457 355 0 0	350 000	3 700 000 0 0	5 407 355 0 0	0 0 0	0 0 0
Total Opération		9 457 355	350 000	3 700 000	5 407 355	0	0
	Ss total financement de l'Etat Ss total autres financements publics Ss total autres financements	14 386 250 3 200 000 6 401 294	796 900 80 000 -	5 284 995 400 000 1 294	8 304 355 2 400 000 6 038 377	- 320 000 361 623	- - -
TOTAL		23 987 544	876 900	5 686 289	16 742 732	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

Total Opération	Ss total financement de l'Etat Ss total autres financements publics Ss total autres financements	14 386 250 3 200 000 6 401 294	796 900 80 000 -	5 284 995 400 000 1 294	8 304 355 2 400 000 6 038 377	- 320 000 361 623	- - -
TOTAL		23 987 544	876 900	5 686 289	16 742 732	681 623	-

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

TABLEAU

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		BR n°2
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	44 973 170
	6 Résultat patrimonial	-1 870 478
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-835 843
	8 Variation du fonds de roulement	-2 287 843
	9 Opérations bilancielle 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 555 035
	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	+ / - 572 290
	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	-2 842 878
	12.a Recettes budgétaires	32 956 485
	12.b Crédits de paiement ouverts	35 799 363
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	290 758	
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	-3 133 636	
15.a dont variation de la trésorerie fléchée	-720 035	
15.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-2 413 601	
16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	845 793	
17 Restes à payer	9 173 807	
Stocks finaux	18 Niveau final de restes à payer	85 202 350
	19 Niveau final du fonds de roulement	3 558 579
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-5 252 786
	21 Niveau final de la trésorerie	8 811 365
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	2 145 472
21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	6 665 893	