



RAPPORT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°2 2023

SOUMIS AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 20 DECEMBRE 2023

Sommaire

Eléments introductifs	2
1. Les produits	3
1.1 Complément de subvention pour charges de service public	3
1.2 Recettes propres.....	3
1.3 Bouclier tarifaire sur l'électricité	3
2. Les dépenses de masse salariale	3
3. Le volet sur les investissements	4
3.1 Décalage opérationnel de certains projets	4
3.2 Modifications sur les prévisionnels d'encaissement sur les recettes fléchées.....	4
4. Synthèse des opérations	5
5. La situation budgétaire en mode GBCP.....	6
5.1 Les autorisations d'engagement	6
5.2 Le solde budgétaire	6
6. La situation patrimoniale.....	7
7. Le fonds de roulement mobilisable	9
ANNEXES – TABLEAUX GBCP	11

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 notamment l'attribution de crédits de la subvention pour charges de service public, des évolutions sur la masse salariale, l'activité de l'hébergement et la prise en compte sur le planning de certaines opérations de travaux.

1. Les produits

1.1 Complément de subvention pour charges de service public

Suite à une information du CNOUS du 16 novembre, le CNOUS alloue une subvention complémentaire de **1 217 430 €**.

Ces compléments portent sur des compensations de fluides, du gel de la révision des loyers sur l'année universitaire 2022/2023, de la compensation sur le repas à 1 € et de mesures salariales.

Le montant total de la SCSP pour l'exercice 2023 est de **10 829 157 €**.

1.2 Recettes propres

En complément des éléments du budget rectificatif, il est proposé d'inscrire un complément sur les recettes d'hébergement de **180 000 €** au regard de la très bonne dynamique des hébergements d'été et de la rentrée universitaire 2023/2024.

1.3 Bouclier tarifaire sur l'électricité

Au budget rectificatif n°1, les éléments sur le bouclier tarifaire 2023 sur l'électricité n'était pas connu. Les états ont été transmis fin novembre par le fournisseur d'énergie. Il est ainsi possible d'inscrire **300 000 €**.

2. Les dépenses de masse salariale

La mise en place des mesures bas salaires, dites « mesure Guerini », ainsi que la revalorisation des grilles DAPOOUS avec effet rétroactif au 1^{er} juillet, un complément de **70 000 €** est nécessaire sur l'enveloppe de masse salariale.

Le montant total de la masse salariale est ainsi de **13 223 373 €**

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 **12 801 065 €**. La liaison entre le tableau 2 et le tableau 6 repose sur le calcul suivant :

Enveloppe Personnel Tableau 2	13 223 373 €
- Subrogation	-83 811 €
- Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	-443 647 €
+ Avantage en nature	105 150 €
Total enveloppe personnel en droits constatés - Tableau 6	12 801 065 €

3. Le volet sur les investissements

3.1 Décalage opérationnel de certains projets

Certaines opérations connaissent des décalages de planning sur leur mise en place. Cela impose une reprogrammation en 2024. Il s'agit :

- ↳ Le tiers-lieu Nice-centre : **-120 000 €** en AE et CP.
- ↳ Le travaux d'accessibilité de la résidence Montebello : **- 250 000 €** en AE et **- 40 000 €** en CP.
- ↳ La création de 8 logements et de 4 cuisinettes à la résidence Montebello : **- 300 000 €** en AE et **- 40 000 €** en CP.
- ↳ Le changement des plonges du Montebello et Carlone à Nice et du RU Coudon à la Garde : **- 180 000 €** en CP.

3.2 Modifications sur les prévisionnels d'encaissement sur les recettes fléchées.

Dans le cadre des projets d'investissement, il est transmis régulièrement aux différents partenaires financiers (Rectorat, Région, CNOUS...) des états financiers afin de justifier les dépenses acquittées. Ces derniers peuvent ainsi procéder aux versements d'acompte.

Au regard du temps de prise en charge et d'enrôlement des dossiers, les dernières remontées se font en grande majorité fin novembre. Certains de nos projets ayant pris un peu de retard, il convient de réajuster le prévisionnel d'encaissement. Il ressort ainsi les variations suivantes :

Variation BR2 sur les recettes fléchées

Point du rapport	Nature	Montant au BR1 2023	Montant encaissé / demandes aux financeurs	Variation BR2 2023
3.2	Construction de la résidence Dumont d'Urville			
	Encaissement 2023 CNOUS	1 622 600,00 €	1 426 175,00 €	-196 425,00 €
	Encaissement 2023 Région	1 120 000,00 €	480 000,00 €	-640 000,00 €
	Encaissement 2023 Rectorat	577 400,00 €	750 000,00 €	172 600,00 €
	Encaissement 2023 TPM	640 000,00 €	480 000,00 €	-160 000,00 €
3.2	Encaissement 2023 CNOUS Jean Médecin	450 000,00 €	425 840,00 €	-24 160,00 €
3.2	Contractualisation - Encaissement 2023 - création de 8 logements + 4 cuisin	25 000,00 €	18 961,00 €	-6 039,00 €
3.2	Contractualisation Encaissement 2023 - Construction Trotabas	15 000,00 €	38 983,00 €	23 983,00 €
3.2	Contractualisation - Encaissement 2023 - Changement de 3 plonges	180 000,00 €	0,00 €	-180 000,00 €
3.2	Contractualisation - Encaissement 2023 - Réseaux d'eau du Coudon	390 000,00 €	322 928,00 €	-67 072,00 €
3.2	CPER Rectorat - Construction Saint Jean d'Angély	50 000,00 €	61 000,00 €	11 000,00 €
	Total	5 070 000,00 €	4 003 887,00 €	-1 066 113,00 €

Ces encaissements décalés seront à intégrer au budget initial 2024.

4. 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
1.1	Complément SCSP CNOUS			1 217 430,00 €		1 217 430,00 €
1.2	Complément recettes hébergement			180 000,00 €		180 000,00 €
1,3	Bouclier tarifaire Electricité			300 000,00 €		300 000,00 €
2	Masse salariale - ajustement fin d'année	70 000,00 €	70 000,00 €		70 000,00 €	
3.1	CVEC - ajustement dépenses investissement	-120 000,00 €	-120 000,00 €		-120 000,00 €	
3.1	Accessibilité 2023 - notification marché travaux Montebello en 2024	-250 000,00 €	-40 000,00 €		-40 000,00 €	
3.1	Création de 8 logements + 4 cuisinettes Montebello - Marché en 2024	-300 000,00 €	-40 000,00 €		-40 000,00 €	
3.2	Construction de la résidence Dumont d'Urville					
	Encaissement 2023 CNOUS			-196 455,00 €		
	Encaissement 2023 Région			-640 000,00 €		
	Encaissement 2023 Rectorat			172 600,00 €		
	Encaissement 2023 TPM			-160 000,00 €		
3.2	Contractualisation - Encaissement 2023- Jean Médecin			-24 160,00 €		
3.2	Contractualisation - Encaissement 2023 - création de 8 logements + 4 cuisinettes Montebello			-6 039,00 €		
3.2	Contractualisation Encaissement 2023 - Construction Trotabas			23 983,00 €		
3.1 et 3.2	Contractualisation - Encaissement 2023 - Changement de 3 plonges		-180 000,00 €	-180 000,00 €	-180 000,00 €	-180 000,00 €
3.2	Contractualisation - Encaissement 2023 - Réseaux d'eau du Coudon			-67 072,00 €		
3.2	CPER Rectorat - Construction Saint Jean d'Angély			11 000,00 €		
	Total	-600 000,00 €	-310 000,00 €	631 287,00 €	-310 000,00 €	1 517 430,00 €

Variation du solde
budgétaire sur le BR1

941 287,00 €

Variation du fonds de
roulement sur le BR1

1 827 430,00 €

5. La situation budgétaire en mode GBCP

5.1 Les autorisations d'engagement

Somme de AE 2023		BI	BR1	BR2	Total général
Personnel	Personnel	12 484 690 €	668 683 €	70 000 €	13 223 373 €
Total Personnel		12 484 690 €	668 683 €	70 000 €	13 223 373 €
Fonctionnement	Alimentaire	2 165 680 €	480 000 €		2 645 680 €
	Frais généraux	2 370 405 €	103 000 €		2 473 405 €
	Participations financières	234 000 €			234 000 €
	Viabilisation	2 724 900 €	1 191 000 €		3 915 900 €
	Entretien et Equipement	2 550 384 €			2 550 384 €
	Loyers et charges versés	616 658 €			616 658 €
Total Fonctionnement		10 662 027 €	1 774 000 €		12 436 027 €
Investissement	Investissement	2 193 656 €	1 968 222 €	-670 000 €	3 491 878 €
Total Investissement		2 193 656 €	1 968 222 €	-670 000 €	3 491 878 €
Total général		25 340 373 €	4 410 905 €	-600 000 €	29 151 278 €

5.2 Le solde budgétaire

Somme de Recettes 2023		BI	BR1	BR2	Total général
Recettes globalisées	Recettes propres	18 460 952 €	453 714 €	180 000 €	19 094 666 €
	Autres financements publics	83 811 €			83 811 €
	Subvention pour charge de service public	8 138 290 €	1 473 437 €	1 217 430 €	10 829 157 €
	Fiscalité affectée	436 428 €	80 247 €		516 675 €
	Autres financements de l'Etat		372 000 €	300 000 €	672 000 €
Total Recettes globalisées		27 119 481 €	2 379 398 €	1 697 430 €	31 196 309 €
Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	8 007 355 €	719 745 €	-266 113 €	8 460 987 €
	Autres financements publics fléchés	2 400 000 €	90 000 €	-800 000 €	1 690 000 €
	Recettes propres fléchées				
Total Recettes fléchées		10 407 355 €	809 745 €	-1 066 113 €	10 150 987 €
Total général		37 526 836 €	3 189 143 €	631 317 €	41 347 296 €

Somme de CP 2023		BI	BR1	BR2	Total général
Personnel	Personnel	12 484 690 €	668 683 €	70 000 €	13 223 373 €
Total Personnel		12 484 690 €	668 683 €	70 000 €	13 223 373 €
Fonctionnement	Alimentaire	2 165 680 €	480 000 €		2 645 680 €
	Frais généraux	2 370 405 €	103 000 €		2 473 405 €
	Participations financières	484 000 €			484 000 €
	Viabilisation	2 724 900 €	1 191 000 €		3 915 900 €
	Entretien et Equipement	2 550 384 €			2 550 384 €
	Loyers et charges versés	5 617 762 €			5 617 762 €
Total Fonctionnement		15 913 131 €	1 774 000 €		17 687 131 €
Investissement	Investissement	15 426 368 €	1 323 618 €	-380 000 €	16 369 986 €
Total Investissement		15 426 368 €	1 323 618 €	-380 000 €	16 369 986 €
Total général		43 824 189 €	3 766 301 €	-310 000 €	47 280 490 €

Solde budgétaire	-6 297 353 €	-577 158 €	941 317 €	-5 933 194 €
-------------------------	---------------------	-------------------	------------------	---------------------

➡ Le solde budgétaire est déficitaire de **5 933 194 €**

6. La situation patrimoniale

Somme de Recettes 2023		BI	BR1	BR2	Total général
Recettes globalisées	Autres financements publics				
	Fiscalité affectée	436 428 €	80 247 €		516 675 €
	Recettes propres	18 566 102 €	709 589 €	180 000 €	19 455 691 €
	Subvention pour charge de	8 138 290 €	1 473 437 €	1 217 430 €	10 829 157 €
	Reprises sur provisions				
	Reprise sur amortissements	5 429 556 €			5 429 556 €
	Quote-part des subv. d'investissement				
	Autres financements de l'Etat		372 000 €	300 000 €	672 000 €
Total Recettes globalisées		32 570 376 €	2 635 273 €	1 697 430 €	36 903 079 €
Recettes fléchées	Autres financements publics fléchés				
	Financements de l'Etat fléchés				
	Recettes propres fléchées				
Total Recettes fléchées					
Total général		32 570 376 €	2 635 273 €	1 697 430 €	36 903 079 €

Somme de CP 2023		BI	BR1	BR2	Total général
Personnel	Personnel	12 062 382 €	668 683 €	70 000 €	12 801 065 €
Total Personnel		12 062 382 €	668 683 €	70 000 €	12 801 065 €
Fonctionnement	Alimentaire	2 165 680 €	480 000 €		2 645 680 €
	Entretien et Equipemen	2 550 384 €			2 550 384 €
	Frais généraux	2 834 052 €	103 000 €		2 937 052 €
	Loyers et charges versé	5 617 762 €			5 617 762 €
	Participations financièr	484 000 €			484 000 €
	Viabilisation	2 724 900 €	1 191 000 €		3 915 900 €
	Dotations amortisseme	6 466 027 €			6 466 027 €
	Provisions				
Total Fonctionnement		22 842 805 €	1 774 000 €		24 616 805 €
Total général		34 905 187 €	2 442 683 €	70 000 €	37 417 870 €

Résultat	-2 334 811 €	192 590 €	1 627 430 €	-514 791 €
-----------------	---------------------	------------------	--------------------	-------------------

➤ Le résultat de fonctionnement est déficitaire de **514 791 €**

	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Total 2023
Résultat	-2 334 811 €	192 590 €	1 627 430 €	-514 791 €
+ Dotations aux amortissements	6 466 027 €	0 €	0 €	6 466 027 €
- Reprises sur amortissements	5 429 556 €	0 €	0 €	5 429 556 €
CAF	-1 298 340 €	192 590 €	1 627 430 €	521 680 €

➤ La capacité d'autofinancement est de **521 680 €**

Au terme du budget rectificatif, le montant des investissements (hors prêt aux personnels) est de 16 369 986 € avec un financement de 11 556 493 € de partenaires financiers et de 5 375 000 € mobilisés sur l'emprunt de Dumont d'Urville.

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

SITUATION PATRIMONIALE

EMPLOIS	BR1 2023	BR2 2023	Variation BR2/BR1
Insuffisance d'autofinancement	1 105 750 €	0 €	-1 105 750 €
Investissements	16 759 986 €	16 379 986 €	-380 000 €
			0 €
			0 €
Remboursement des dettes financières	1 400 000 €	1 400 000 €	0 €
Total des emplois	19 265 736 €	17 779 986 €	-1 485 750 €
Apport au fonds de roulement		1 083 187 €	1 083 187 €

RESSOURCES	BR1 2023	BR2 2023	Variation BR2/BR1
Capacité d'autofinancement	0 €	521 680 €	521 680 €
Financement de l'actif par l'État	9 411 676 €	9 231 676 €	-180 000 €
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 324 817 €	2 324 817 €	0 €
Autres ressources	10 000 €	10 000 €	0 €
Augmentation des dettes financières	6 775 000 €	6 775 000 €	0 €
Total des ressources	18 521 493 €	18 863 173 €	341 680 €
Prélèvement sur fonds de roulement	744 243 €	0 €	-744 243 €

➤ L'apport sur le fonds de roulement est de **1 083 187 €**

7. Le fonds de roulement mobilisable

	2023
Fonds de roulement comptable (COFI 2022)	3 758 171 €
- Provisions (COFI 2022)	176 484 €
- Dépôts de garantie (15%)	207 576 €
+ Apport 2023	1 083 187 €
- Compte 4912 / créances contentieuses	492 768 €
- CVEC non utilisée	386 886 €
- Solde crédits accessibilité	619 903 €
Total	2 957 741 €

➤ Le fonds de roulement mobilisable est de **2 957 741 €**.

Comme indiqué lors du budget initial, 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 impacté en 2023 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 dépenses de fonctionnement liées aux fluides ont connu une très forte augmentation :

de 2 194 193 euros à 3 915 900 euros soit + 1 721 707 euros.

La compensation par le bouclier tarifaire et des crédits de SCSP exceptionnelle du CNOUS a été partielle : + 950 330 euros.

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

En termes de recettes les perspectives sont favorables :

- ➔ Perspectives sur la résidence Jean Médecin au terme des travaux : + 200 000 € par an
- ➔ L'ouverture de la résidence Dumont d'Urville apportera des recettes supplémentaires optimales à partir de septembre 2024.

Toutefois, la charge considérable des dépenses de viabilisation, les conséquences de l'inflation sur de nombreux postes de dépenses (alimentaire, prestataires,...), l'augmentation structurelle (GVT) de la masse salariale, très partiellement compensées, pèsent très significativement sur l'établissement et obèrent, à ce jour, sa capacité à reconstituer des marges de manœuvre.

ANNEXES – TABLEUX GBCP

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - CROUS DE NICE TOULON 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	285	1	286

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) Emplois sous plafond :	285
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)	285	12 670 810 €	1,00	19 461 €	286,00	13 223 373 €
1 - TITULAIRES	102,85	5 881 190 €			102,85	5 881 190 €
* Titulaires État	102,85	5 881 190 €			102,85	5 881 190 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0	- €			0	0
2 - CONTRACTUELS	182,15	6 789 620 €	0	- €	182,15	6 789 620 €
* Contractuels de droit public	182,15	6 789 620 €	0	- €	182,15	6 789 620 €
o CDI	95,15	3 626 050 €			95,15	3 626 050 €
o CDD	87	3 163 570 €	0	- €	87	3 163 570 €
. 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	1,00	19 461,00 €	1,00	19 461,00 €
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)	0	533 102,00 €	0	0	0	533 102,00 €

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES						
	Budget rectificatif 1		Budget rectificatif 2		Ecart Budget rectificatif 2/ budget rectificatif 1	
	Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	13 153 373,00	13 153 373 €	13 223 373,00	13 223 373,00	70 000 €	70 000 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 933 522,00	1 933 522 €	1 933 522,00	1 933 522,00	- €	- €
Fonctionnement	12 436 027 €	17 687 131 €	12 436 027,00	17 687 131,00	- €	- €
<i>Denrées alimentaires</i>	2 645 680 €	2 645 680 €	2 645 680,00	2 645 680,00	- €	- €
<i>Loyers et charges versées</i>	616 658 €	5 617 762 €	616 658,00	5 617 762,00	- €	- €
<i>Viabilisation</i>	3 915 900 €	3 915 900 €	3 915 900,00	3 915 900,00	- €	- €
<i>Entretien - Equipement</i>	2 550 384 €	2 550 384 €	2 550 384,00	2 550 384,00	- €	- €
<i>Frais généraux</i>	2 473 405 €	2 473 405 €	2 473 405,00	2 473 405,00	- €	- €
<i>Participations financières</i>	234 000 €	484 000 €	234 000,00	484 000,00	- €	- €
Investissement	4 161 878 €	16 749 986 €	3 491 878,00	16 369 986,00	- €	670 000 €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	29 751 278 €	47 590 490 €	29 151 278 €	47 280 490,00 €	600 000 €	310 000 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		- €		- €		941 317 €

RECETTES						
	Budget rectificatif 1		Budget rectificatif 2		Ecart Budget rectificatif 2/ budget rectificatif 1	
	Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Recettes globalisées	29 498 879 €		31 196 309,00 €			1 697 430 €
Subvention pour charges de service public	9 611 727 €		10 829 157,00 €			1 217 430 €
Autres financements de l'Etat	372 000 €		672 000,00 €			300 000 €
Fiscalité affectée	516 675 €		516 675,00 €			- €
Autres financements publics	83 811 €		83 811,00 €			- €
Recettes propres	18 914 666 €		19 094 666,00 €			180 000 €
Recettes fléchées*	11 217 100 €		10 150 987,00 €			1 066 113 €
Financements de l'Etat fléchés	8 727 100 €		8 460 987,00 €			266 113 €
Autres financements publics fléchés	2 490 000 €		1 690 000,00 €			800 000 €
Recettes propres fléchées	0 €		0,00 €			- €
TOTAL DES RECETTES (C)	40 715 979 €		41 347 296 €			631 317 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)		6 874 511 €		5 933 194 €		- €

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - 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	978 151 €	978 151 €	978 151 €	978 151 €	- €	- €
	Fonctionnement	80 340 €	80 340 €	80 340 €	80 340 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement					- €	- €
Sous-Total Aides directes		1 058 491 €	1 058 491 €	1 058 491 €	1 058 491 €	- €	- €
Hébergement	Personnel	4 533 780 €	4 533 780 €	4 533 780 €	4 533 780 €	- €	- €
	Fonctionnement	6 235 024 €	11 486 128 €	6 235 024 €	11 486 128 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	3 561 878 €	16 149 986 €	3 011 878 €	15 889 986 €	- 550 000 €	- 260 000 €
Sous-Total Hébergement		14 330 682 €	32 169 894 €	13 780 682 €	31 909 894 €	- 550 000 €	- 260 000 €
Restauration	Personnel	4 529 913 €	4 529 913 €	4 529 913 €	4 529 913 €	- €	- €
	Fonctionnement	5 065 257 €	5 065 257 €	5 065 257 €	5 065 257 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	315 000 €	315 000 €	315 000 €	315 000 €	- €	- €
Sous-Total Restauration		9 910 170 €	9 910 170 €	9 910 170 €	9 910 170 €	- €	- €
Action culturelle	Personnel	67 038 €	67 038 €	67 038 €	67 038 €	- €	- €
	Fonctionnement	393 404 €	393 404 €	393 404 €	393 404 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	185 000 €	185 000 €	65 000 €	65 000 €	- 120 000 €	- 120 000 €
Sous-Total Action culturelle		645 442 €	645 442 €	525 442 €	525 442 €	- 120 000 €	- 120 000 €
Pilotage et Animation du programme	Personnel	3 044 491 €	3 044 491 €	3 114 491 €	3 114 491 €	70 000 €	70 000 €
	Fonctionnement	662 002 €	662 002 €	662 002 €	662 002 €	- €	- €
	Intervention					- €	- €
	Investissement	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	- €	- €
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		3 806 493 €	3 806 493 €	3 876 493 €	3 876 493 €	70 000 €	70 000 €
TOTAL		29 751 278,29 €	47 590 489,96 €	29 151 278 €	47 280 490 €	- 600 000 €	- 310 000 €

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	9 611 727 €	10 829 157 €	1 217 430 €
		Autres financements de l'Etat			0 €
		Fiscalité affectée	516 675 €	516 675 €	0 €
		Autres financements publics			0 €
		Recettes propres			0 €
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	8 727 100 €	8 460 987 €	-266 113 €
		Autres financements publics fléchés			0 €
		Recettes propres fléchées			0 €
Sous-Total Etat Programme 231			18 855 502 €	19 806 819 €	951 317 €
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	0 €	0 €	0 €
		Recettes propres fléchées	0 €	0 €	0 €
Sous-Total Collectivités publiques			0 €	0 €	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	2 490 000 €	1 690 000 €	-800 000 €
		Recettes propres fléchées	0 €	0 €	0 €
Sous-Total CPER			2 490 000 €	1 690 000 €	-800 000 €
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	0 €	0 €	0 €
		Autres financements de l'Etat	372 000 €	672 000 €	300 000 €
		Fiscalité affectée	0 €	0 €	0 €
		Autres financements publics	83 811 €	83 811 €	0 €
		Recettes propres	18 914 666 €	19 094 666 €	180 000 €
	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			19 370 477 €	19 850 477 €	480 000 €
TOTAL			40 715 979 €	41 347 296 €	631 317 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			6 874 511 €	5 933 194 €	

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023- CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 4

Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS		FINANCEMENTS		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	5 933 194 €	-	€	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)	1 410 000 €	6 785 000 €		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 859 706 €	6 039 706 €		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)	15 202 900	12 824 706,00		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)	-	2 378 194,00		PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		1 062 904 €		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		1 315 290 €		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	15 202 900	15 202 900		TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023- CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 5

Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

			Montants BR2 2023	
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 €
GEN	44343	GRANDE ECOLE NUMERIQUE	7 653 €	
GEN	467732	GRANDE ECOLE NUMERIQUE		7 653 €
AMM CULTURE	44343	Bourses culture AMM	1 000 €	
AMM CULTURE	467734	Bourses culture AMM		1 000 €
ASAA	44343	Bourses culture ASAA	22 719 €	
ASAA	467734	Bourses culture ASAA		22 719 €
BCS	44343	Bourses culture BCS	500 000 €	
BCS	467734	Bourses culture BCS		500 000 €
IMT	44343	Institut Mines Telecom	20 800 €	
IMT	467734	Institut Mines Telecom		20 800 €
TVA	44551	TVA	35 000 €	
TVA	44583	TVA		35 000 €
TVA	44562	TVA LASM	1 820 000 €	
TVA	44583	TVA LASM remboursement		
			7 859 706 €	6 039 706 €

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - 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 2/ budget rectificatif 1	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 2/ budget rectificatif 1
Personnel	11 806 651 €	11 636 585 €	-170 066 €	12 731 065 €	12 801 065 €	70 000 €	Subventions de l'Etat	8 987 066 €	8 987 066 €	0 €	9 611 727 €	10 829 157 €	1 217 430 €
dont charges de pensions civiles*	1 801 010 €	1 724 802 €	-76 208 €	1 933 522 €	1 933 522 €	0 €	Facilité affectée	484 920 €	484 920 €	0 €	516 675 €	516 675 €	0 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	22 612 772 €	22 342 248 €	-270 524 €	24 616 805 €	24 616 805 €	0 €	Autres subventions	0 €	0 €	0 €			0 €
Intervention (le cas échéant)	0 €	7 000 €	7 000 €	0 €	0 €	0 €	Autres produits	23 076 958 €	23 388 762 €	311 804 €	25 077 247 €	25 557 247 €	480 000 €
TOTAL DES CHARGES (1)	34 419 423 €	33 985 833 €	-433 590 €	37 347 870 €	37 417 870 €	70 000 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	32 548 944 €	32 860 748 €	311 804 €	35 205 649 €	36 903 079 €	1 697 430 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0 €	0 €		0 €	0 €	1 627 430 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 870 479 €	1 125 085 €	-745 394 €	2 142 221 €	514 791 €	0 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	34 419 423 €	33 985 833 €	-433 590 €	37 347 870 €	37 417 870 €	1 697 430 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	34 419 423 €	33 985 833 €	-433 590 €	37 347 870 €	37 417 870 €	1 697 430 €

* 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 2/ budget rectificatif 1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 870 479 €	-1 125 085 €	745 394 €	-2 142 221 €	-514 791 €	1 627 430 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations	6 463 835 €	6 287 475 €	-176 360 €	6 466 027 €	6 466 027 €	0 €
+ dotations aux provisions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
- reprises sur amortissements, dépréciations	5 429 199 €	93 085 €	-5 336 114 €	0 €	0 €	0 €
- reprises sur provisions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
- produits de cession d'éléments d'actifs	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0 €	5 447 200 €	5 447 200 €	5 429 556 €	5 429 556 €	0 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-835 843 €	-377 895 €	457 948 €	-1 105 750 €	521 680 €	1 627 430 €

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 2/ budget rectificatif 1	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 2/ budget rectificatif 1
Insuffisance d'autofinancement	835 843 €	377 895 €	-457 948 €	1 105 750 €	- €	1 105 750 €	Capacité d'autofinancement	0 €	0 €	0 €	0 €	521 680 €	521 680 €
Investissements	7 871 030 €	7 110 462 €	-760 568 €	16 759 986 €	16 379 986 €	-380 000 €	Financement de l'actif par l'Etat	6 409 030 €	5 044 205 €	-1 364 825 €	9 411 676 €	9 231 676 €	-180 000 €
Remboursement des dettes financières	1 565 000 €	997 998 €	-567 002 €	1 400 000 €	1 400 000 €	- €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0 €	360 451 €	360 451 €	2 324 817 €	2 324 817 €	0 €
							Autres ressources	10 000 €	4 030 €	-5 970 €	10 000 €	10 000 €	0 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 271 873 €	8 486 354 €	-1 785 519 €	19 265 736 €	17 779 986 €	-1 485 750 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 984 030 €	6 398 103 €	-1 585 927 €	18 521 493 €	18 863 173 €	341 680 €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	- €	- €	- €	1 083 187 €	1 083 187 €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	2 287 843 €	2 088 251 €	-199 592 €	744 243 €	0 €	-744 243 €

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 2/ budget rectificatif 1
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-2 287 843 €	-2 088 251 €	199 592 €	-744 243 €	1 083 187 €	1 827 430 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	845 793 €	-196 046 €	-1 041 839 €	2 575 268 €	3 461 381 €	886 113 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-3 133 636 €	-1 892 206 €	1 241 430 €	-3 319 511 €	-2 378 194 €	941 317 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	3 558 580 €	3 758 171 €	199 592 €	3 013 928 €	4 841 358 €	1 827 430 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 252 786 €	-6 294 624 €	-1 041 838 €	-3 719 356 €	-2 833 243 €	886 113 €
Niveau de la TRESORERIE	8 811 365 €	10 052 795 €	1 241 430 €	6 733 284 €	7 674 601 €	941 317 €

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)	10 052 795	8 831 947	8 065 503	2 794 750	13 435 010	11 189 388	10 649 436	5 676 980	7 571 181	5 311 990	4 341 305	5 867 089	93 787 374
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 575 446	1 575 446	1 575 446	10 226 000	1 575 446	2 165 069	1 401 597	1 067 674	2 106 188	1 913 953	2 582 657	3 431 386	31 196 309
Subvention pour charges de service public	-	-	-	8 650 554	-	-	192 235	-	192 235	-	576 704	1 217 430	10 829 157
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	280 000	-	-	-	-	92 000	300 000	672 000
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	374 986	141 689	-	-	-	-	-	516 675
Autres financements publics	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	6 984	83 811
Recettes propres	1 568 462	1 568 462	1 568 462	1 568 462	1 568 462	1 503 098	1 060 690	1 060 690	1 906 969	1 906 969	1 906 969	1 906 972	19 094 666
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	4 230 494	-	1 245 000	-	-	-	445 000	4 230 493	-	10 150 987
Financements de l'État fléchés	-	-	-	4 230 494	-	-	-	-	-	-	4 230 493	-	8 460 987
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	1 245 000	-	-	-	445 000	-	-	1 690 000
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	620 809	620 809	620 809	620 809	620 809	620 809	620 809	3 308 309	620 809	620 809	620 809	3 308 309	12 824 706
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	2 687 500	-	-	-	2 687 500	5 375 000
Prêts : encaissement en capital	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10 000
Dépôts et cautionnements	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	1 400 000
Opérations gérées en comptes de tiers :	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	503 309	6 039 706
- 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	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	6 004 706
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL	2 196 255	2 196 255	2 196 255	15 077 303	2 196 255	4 030 877	2 022 406	4 375 983	2 726 997	2 979 762	7 433 959	6 739 695	54 172 002
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	2 565 860	2 027 495	4 566 088	3 184 612	2 803 152	2 726 014	3 866 392	1 635 618	2 962 541	2 962 412	3 622 844	3 143 571	36 066 599
Personnel	986 678	1 009 475	1 011 498	1 014 823	1 381 447	1 087 456	980 039	913 333	1 020 015	1 126 086	1 411 733	1 280 790	13 223 373
Fonctionnement	1 542 965	943 197	2 575 941	1 949 107	1 023 407	1 145 501	1 803 078	688 404	1 367 243	1 737 214	1 515 506	1 395 568	17 687 131
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	36 217	74 822	978 649	220 681	398 298	493 057	1 083 275	33 881	575 283	99 113	695 604	467 214	5 156 095
Dépenses liées à des recettes fléchées	78 768	162 729	2 128 445	479 955	866 250	1 072 339	2 355 995	73 688	1 251 172	215 559	1 512 856	1 016 136	11 213 891
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	78 768	162 729	2 128 445	479 955	866 250	1 072 339	2 355 995	73 688	1 251 172	215 559	1 512 856	1 016 136	11 213 891
Opérations non budgétaires	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	772 476	9 269 706
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10 000
Dépôts et cautionnements	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	116 667	1 400 000
Opérations gérées en comptes de tiers :	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	654 976	7 859 706
- TVA décaissée	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	154 583	1 855 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	500 392	6 004 706
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	3 417 103	2 962 699	7 467 008	4 437 043	4 441 878	4 570 829	6 994 862	2 481 781	4 986 188	3 950 447	5 908 175	4 932 182	56 550 196
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 1 220 848	- 766 444	- 5 270 753	10 640 261	- 2 245 623	- 539 952	- 4 972 456	1 894 201	- 2 259 192	- 970 685	1 525 784	1 807 513	- 2 378 194
SOLDE CUMULE (1) + (2)	8 831 947	8 065 503	2 794 750	13 435 010	11 189 388	10 649 436	5 676 980	7 571 181	5 311 990	4 341 305	5 867 089	7 674 601	

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - CROUS DE NICE TOULON

TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	3 971 289 €	0 €	0 €	0 €
Recettes fléchées (b)	10 150 987 €	3 216 096 €	250 017 €	0 €
Financements de l'État fléchés	8 460 987 €	1 886 096 €	250 017 €	0 €
Autres financements publics fléchés	1 690 000 €	1 330 000 €	0 €	0 €
Recettes propres fléchées		0 €	0 €	0 €
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	11 213 891 €	4 077 686 €	290 000 €	0 €
Personnel				
AE=CP	0 €	0 €	0 €	0 €
Fonctionnement				
AE	0 €	0 €	0 €	0 €
CP	0 €	0 €	0 €	0 €
Intervention				
AE	0 €	0 €	0 €	0 €
CP	0 €	0 €	0 €	0 €
Investissement				
AE	1 706 439 €	2 031 612 €	0 €	0 €
CP	11 213 891 €	4 077 686 €	290 000 €	0 €
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-1 062 904 €	-861 590 €	-39 983 €	0 €

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - CROUS DE NICE TOULON

Opération	Nature	Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N°	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N°	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
			(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Construction de la résidence Dumont d'Urville	Personnel												0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement												0	0	0	0	0	0
	Intervention												0	0	0	0	0	0
	Investissement	13 700 000	11 473 169	11 277 949	0	940 439	940 439	1 792 926	1 648 351	0	0	9 100 000	9 100 000	1 481 612	2 951 649	0	0	0
Total Opération		13 700 000	11 473 169	11 277 949	0	940 439	940 439	1 792 926	1 648 351	0	9 100 000	9 100 000	1 481 612	2 951 649	-	-	-	-
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	109 635	109 635	109 635	0	0	0	98 384	98 384	0	0	11 251	11 251	0	0	0	0	0
Total Opération		109 635	109 635	0	0	0	98 384	98 384	0	0	11 251	11 251	0	0	0	0	0	0
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	305 281	305 281	305 281	0	0	0	293 300	291 096	0	0	14 185	14 185	0	0	0	0	0
Total Opération		305 281	305 281	0	0	0	293 300	291 096	0	0	14 185	14 185	0	0	0	0	0	0
Administration Montebello + 7 logements étudiants	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	729 765	731 995	729 765	0	0	0	731 995	689 249			40 516	40 516					
Total Opération		729 765	731 995	0	0	0	731 995	689 249	0	0	40 516	40 516	0	0	0	0	0	0
Réhabilitation bât E/F de la résidence Jean Médecin	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	9 907 355	9 049 138	9 036 206		871 149	871 149	4 184 623	4 044 648			5 862 707	5 862 707	0	0			
Total Opération		9 907 355	9 049 138	0	871 149	871 149	4 184 623	4 044 648	0	0	5 862 707	5 862 707	0	0	0	0	0	0
Réseaux d'eau résidence du Coudon	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	400 000	400 000	387 150		12 850	12 850	0	0			400 000	400 000	0	0			
Total Opération		400 000	387 150	0	12 850	12 850	0	0	0	0	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0
Plan de résilience - armoire régulation Baie des Anges	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	55 912	60 000	55 912		0	0	0	0			55 912	55 912		0			
Total Opération		55 912	60 000	0	0	0	0	0	0	0	55 912	55 912	0	0	0	0	0	0
Résidence Montebello - création de 8 logements +	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	350 000	30 531	30 561		19 439	19 439	18 962	18 962			0	0	300 000	331 038			
Total Opération		350 000	30 531	0	19 439	19 439	18 962	18 962	0	0	0	0	300 000	331 038	0	0	0	0
Construction de la résidence Trotabas	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	450 000	0	0		200 000	200 000	0	0			30 000	30 000	250 000	250 000		170 000	
Total Opération		450 000	0	0	200 000	200 000	0	0	0	0	30 000	30 000	250 000	250 000	0	170 000	0	0
Changement de 3 plonges	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	295 000	0	0		295 000	295 000	0	0			0	0	0	295 000		0	
Total Opération		295 000	0	0	295 000	295 000	0	0	0	0	0	0	0	295 000	0	0	0	0
Construction Saint Jean d'Angély	Personnel	0																
	Fonctionnement	0																
	Intervention	0																
	Investissement	400 000	0	0		400 000	400 000	0	0			30 000	30 000	0	250 000		120 000	
Total Opération		400 000	0	0	400 000	400 000	0	0	0	0	30 000	30 000	0	250 000	0	120 000	0	0
	Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	26 702 948	22 159 748	21 932 458		2 738 877	2 738 877	7 120 190	6 790 691		15 544 571	15 544 571	2 031 612	4 077 686		290 000		
TOTAL		26 702 948	22 159 748	21 932 458	0	2 738 877	2 738 877	7 120 190	6 790 691	0	15 544 571	15 544 571	2 031 612	4 077 686	0	290 000	0	0

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévu 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	840 000	2 176 175	783 825	0	0
	Autres financements publics**	3 500 000	480 000	1 690 000	1 330 000	0	0
	Autres financements***	6 400 000		5 375 000	1 025 000	0	0
Total Opération		13 700 000	1 320 000	9 241 175	3 138 825	-	-
Chaudière Saint Antoine	Financement de l'Etat*	103 600	103 600		0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	6 035		6 035	0	0	0
Total Opération		109 635	103 600	6 035	-	-	-
Chaudière Montebello	Financement de l'Etat*	293 300	293 300		0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	11 981		11 981	0	0	0
Total Opération		305 281	293 300	11 981	-	-	-
Administration Montebello + 7 logements étudiants	Financement de l'Etat*	729 765	727 000	2 765	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total Opération		729 765	727 000	2 765	-	-	-
Réhabilitation bât E/F de la résidence Jean Médecin	Financement de l'Etat*	9 907 355	4 050 000	5 833 195	24 160	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	450 000	0	0	0	0	0
Total Opération		10 357 355	4 050 000	5 833 195	24 160	-	-
Réseaux d'eau résidence du Coudon	Financement de l'Etat*	390 000	0	322 928	67 072	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	10 000	0	10 000	0	0	0
Total Opération		400 000	-	332 928	67 072	-	-
Plan de résilience - armoire régulation Baie des Anges	Financement de l'Etat*	55 912	55 912	0	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total Opération		55 912	55 912	-	-	-	-
Résidence Montebello - création de 8 logements +	Financement de l'Etat*	350 000	0	18 961	331 039	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total Opération		350 000	-	18 961	331 039	-	-
Construction de la résidence Trotabas	Financement de l'Etat*	450 000	0	38 983	250 000	161 017	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total Opération		450 000	-	38 983	250 000	161 017	-
Changement de 3 plonges	Financement de l'Etat*	180 000	0	0	180 000	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	115 000	0	0	115 000	0	0
Total Opération		295 000	-	-	295 000	-	-
Construction Saint Jean d'Angély	Financement de l'Etat*	400 000	0	61 000	250 000	89 000	0
	Autres financements publics**	0	0	0	0	0	0
	Autres financements***	0	0	0	0	0	0
Total Opération		400 000	-	61 000	250 000	89 000	-
	Ss total financement de l'Etat	16 659 932	6 069 812	8 454 007	1 886 096	250 017	-
	Ss total autres financements publics	3 500 000	480 000	1 690 000	1 330 000	-	-
	Ss total autres financements	6 993 016	-	5 403 016	1 140 000	-	-
TOTAL		27 152 948	6 549 812	15 547 023	4 356 096	250 017	-

BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE 2023 - 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	85 147 569
	2 Niveau initial du fonds de roulement	3 758 171
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-6 294 624
	4 Niveau initial de la trésorerie	10 052 795
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	3 971 289
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	6 081 506
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	29 151 278
	6 Résultat patrimonial	-514 791
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	521 680
	8 Variation du fonds de roulement	1 083 187
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS 5 375 000
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 5 385 000
	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 1 641 381
	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	+ / - 1 682 720
	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	+ / - -41 339
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-5 933 194
	12.a Recettes budgétaires	41 347 296
	12.b Crédits de paiement ouverts	47 280 490
	13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	-3 555 000
	14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers	0
15 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-2 378 194	
15.a dont variation de la trésorerie fléchée	-1 062 904	
15.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-1 315 290	
16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	3 461 381	
17 Restes à payer	-18 129 212	
Stocks finaux	18 Niveau final de restes à payer	67 018 357
	19 Niveau final du fonds de roulement	4 841 358
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-2 833 243
	21 Niveau final de la trésorerie	7 674 601
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	2 908 385
21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	4 766 216	