

ANNEXES – TABLEUX

COMPTE FINANCIER 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	282,62	0	282,62
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)	282,62	13 205 574 €	0	- €	282,62	13 205 574 €
1 - TITULAIRES	95,96	5 592 604 €			95,96	5 592 604 €
* Titulaires État	95,96	5 592 604 €			95,96	5 592 604 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0	- €			0	- €
2 - CONTRACTUELS	186,66	7 253 851 €	0	0	186,66	7 253 851 €
* Contractuels de droit public	186,66	7 253 851 €	0	0	186,66	7 253 851 €
o CDI	116,41	4 031 539 €			116,41	4 031 539 €
o CDD	70,25	3 222 312 €	0	0	70,25	3 222 312 €
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	- €
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	- €
o CDI	0	0			0	- €
o CDD	0	0	0	0	0	- €
3 - CONTRATS AIDES			0	- €	0	- €
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		359 119,40 €				359 119 €

COFI 2023
TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES						
	Dernier Budget rectificatif 2023		Compte financier 2023		Ecart cofi 2023/ Budget rectificatif 2023	
	Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	13 223 373 €	13 223 373 €	13 205 574,53 €	13 205 574,53 €	-17 798,47 €	-17 798,47 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 933 522 €	1 933 522 €	1 768 775,70 €	1 768 775,70 €	-164 746,30 €	-164 746,30 €
Fonctionnement	12 436 027 €	17 687 131 €	12 400 035,76 €	17 325 296,73 €	-35 991,24 €	-361 834,27 €
<i>Denrées alimentaires</i>	2 645 680 €	2 645 680 €	2 665 899,97 €	2 665 116,61 €	20 219,97 €	19 436,61 €
<i>Loyers et charges versées</i>	616 658 €	5 617 762 €	496 357,91 €	5 503 076,14 €	-120 300,09 €	-114 685,86 €
<i>Viabilisation</i>	3 915 900 €	3 915 900 €	3 684 154,85 €	3 638 559,56 €	-231 745,15 €	-277 340,44 €
<i>Entretien - Equipement</i>	2 550 384 €	2 550 384 €	2 443 641,75 €	2 388 182,57 €	-106 742,25 €	-162 201,43 €
<i>Frais généraux</i>	2 473 405 €	2 473 405 €	2 830 456,90 €	2 607 678,30 €	357 051,90 €	134 273,30 €
<i>Participations financières</i>	234 000 €	484 000 €	279 524,38 €	522 683,55 €	45 524,38 €	38 683,55 €
Intervention						
Investissement	3 491 878 €	16 369 986 €	2 975 244,72 €	15 784 290,66 €	-516 633,28 €	-585 695,34 €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	29 151 278 €	47 280 490 €	28 580 855,01 €	46 315 161,92 €	-570 422,99 €	-965 328,08 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		- €		- €		- €

RECETTES						
	Dernier Budget rectificatif 2023		Compte financier 2023		Ecart cofi 2023/ Budget rectificatif 2023	
	Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Recettes globalisées	31 196 309 €		30 614 789,40 €		-581 519,60 €	
<i>Subvention pour charges de service public</i>	10 829 157 €		10 829 157,00 €		0,00 €	
<i>Autres financements de l'Etat</i>	672 000 €		643 309,45 €		-28 690,55 €	
<i>Fiscalité affectée</i>	516 675 €		516 675,30 €		0,30 €	
<i>Autres financements publics</i>	83 811 €		77 577,80 €		-6 233,20 €	
<i>Recettes propres</i>	19 094 666 €		18 548 069,85 €		-546 596,15 €	
Recettes fléchées*	10 150 987 €		10 184 142,00 €		33 155,00 €	
<i>Financements de l'Etat fléchés</i>	8 460 987 €		8 494 142,00 €		33 155,00 €	
<i>Autres financements publics fléchés</i>	1 690 000 €		1 690 000,00 €		0,00 €	
<i>Recettes propres fléchées</i>	- €		- €		0,00 €	
TOTAL DES RECETTES (C)	41 347 296 €		40 798 931,40 €		-548 364,60 €	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)		5 933 194 €		5 516 230,52 €		-416 963,48 €

COFI 2023
TABLEAU 4
EQUILIBRE FINANCIER

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Montants dernier budget voté	Exécution	Exécution	Montants dernier budget voté	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	5 933 194,00 €	5 516 230,52 €	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 410 000,00 €	890 838,79	6 398 235,89 €	6 785 000,00 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 859 706,00 €	8 027 096,87	6 597 022,01 €	6 039 706,00 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)		69 468 603,33	69 852 396,52 €		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)	15 202 900,00 €	83 902 769,51 €	82 847 654,42 €	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)		- €	1 055 115,12 €	2 378 194,00 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		3 903 175,72 €		1 062 904,00 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			4 958 290,84 €	1 315 290,00 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	15 202 900,00 €	83 902 769,51 €	83 902 769,54 €	15 202 900,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

COFI 2023
CROUS DE NICE TOULON
TABLEAU 6
SITUATION PATRIMONIALE

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat

CHARGES	Demier budget rectificatif 2023	Compte financier 2023	Ecart compte financier 2023/ Demier budget rectificatif 2023	PRODUITS	Demier budget rectificatif 2023	Compte financier 2023	Ecart compte financier 2023/ Demier budget rectificatif 2023
Personnel	12 801 065 €	12 731 308,14 €	- 69 756,86 €	Subventions de l'Etat	10 829 157 €	11 504 804,60 €	675 647,60 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 933 522 €	1 768 775,70 €	- 164 746,30 €	Fiscalité affectée	516 675 €	516 675,30 €	0,30 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24 616 805 €	24 011 099,89 €	- 605 705,11 €	Autres subventions		20 000,00 €	20 000,00 €
Intervention (le cas échéant)	- €	- €	- €	Autres produits	25 557 247 €	25 317 390,67 €	- 239 856,33 €
TOTAL DES CHARGES (1)	37 417 870 €	36 742 408,03 €	- 675 461,97 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	36 903 079 €	37 358 870,57 €	455 791,57 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	616 462,54 €		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	514 791 €	- €	- 514 791,00 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	37 417 870 €	37 358 870,57 €	- 675 461,97 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	37 417 870 €	37 358 870,57 €	- 58 999,43 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Demier budget rectificatif 2023	Compte financier 2023	Ecart compte financier 2023/ Demier budget rectificatif 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 514 791,00 €	616 462,54 €	1 131 253,54 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations	6 466 027 €	6 650 828,46 €	184 801,46 €
+ dotations aux provisions	- €	- €	- €
- reprises sur amortissements, dépréciations	- €	162 403,79 €	162 403,79 €
- reprises sur provisions	- €	- €	- €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	- €	- €	- €
- produits de cession d'éléments d'actifs	- €	- €	- €
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	5 429 556 €	5 432 165,01 €	2 609,01 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	521 680 €	1 672 722,20 €	1 151 042,20 €

Etat de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Demier budget rectificatif 2023	Compte financier 2023	Ecart compte financier 2023/ Demier budget rectificatif 2023	RESSOURCES	Demier budget rectificatif 2023	Compte financier 2023	Ecart compte financier 2023/ Demier budget rectificatif 2023
Insuffisance d'autofinancement	- €	- €	- €	Capacité d'autofinancement	521 680,00 €	1 672 722,20 €	1 151 042,20 €
Investissements	16 379 986 €	15 764 099,74 €	- 615 886,26 €	Financement de l'actif par l'Etat	9 231 676 €	8 650 237,02 €	- 581 438,98 €
Remboursement des dettes financières	1 400 000 €	925 635,25 €	- 474 364,75 €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	2 324 817 €	2 252 678,63 €	- 72 138,37 €
				Autres ressources	10 000 €	6 550,00 €	3 450,00 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	17 779 986 €	16 689 734,99 €	- 1 090 251,01 €	Augmentation des dettes financières	6 775 000 €	6 436 111,03 €	- 338 888,97 €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 083 187,00 €	2 328 563,89 €	1 245 377 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	18 863 173 €	19 018 298,88 €	155 125,88 €
				Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(-6)	- €	- €	- €

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

	Compte financier 2022	Compte financier 2023	Ecart compte financier 2023/ compte financier 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 2 088 251,38 €	2 328 563,89 €	4 416 815,27 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 196 045,71 €	3 383 679,01 €	3 579 724,72 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 1 892 205,67 €	- 1 055 115,12 €	837 090,55 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	3 758 171,13 €	6 086 735,02 €	2 328 563,89 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 6 294 624,09 €	- 2 910 945,08 €	3 383 679,01 €
Niveau de la TRESORERIE	10 052 795,22 €	8 997 680,10 €	- 1 055 115,12 €