

ANNEXES – TABLEAUX GBCP

CROUS DE NICE-TOULON BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

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	282,89	0,33	283,22

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c)

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :
Emplois hors plafond

288,00
3,50

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).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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)	282,89	13 505 121 €	0,33	8 051 €	283,22	14 040 000 €
1. TITULAIRES	86,00	5 768 498 €			86,00	5 768 498 €
* Titulaires État	86,00	5 768 498 €			86,00	5 768 498 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0 €			0,00	0 €
2. CONTRACTUELS	196,89	7 736 623 €	0,00	0 €	196,89	7 736 623 €
* Contractuels de droit public	196,89	7 736 623 €	0,00	0 €	196,89	7 736 623 €
CDI	68,37	2 850 675 €			68,37	2 850 675 €
CDD	128,52	4 885 948 €			128,52	4 885 948 €
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0,00	0 €	0,00	0 €	0,00	0 €
* Contractuels de droit privé	0,00	0 €	0,00	0 €	0,00	0 €
CDI	0,00	0 €			0,00	0 €
CDD	0,00	0 €	0,00	0 €	0,00	0 €
3. CONTRATS AIDES			0,33	8 051 €	0,33	8 051 €
4. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		526 828 €				526 828 €

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants Compte financier 2024		Montants Budget initial 2025		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial		Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	13 325 261,99 €	13 325 261,99 €	14 190 000 €	14 190 000 €	14 040 000 €	14 040 000 €	-150 000 €	-150 000 €	32 476 213 €	31 875 981 €	32 406 545 €	530 564 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	1 761 560,57 €	1 761 560,57 €	1 976 239 €	1 976 239 €	1 925 051 €	1 925 051 €	-51 188 €	-51 188 €	10 399 940,00 €	10 044 875 €	10 137 824 €	92 949 €	Subvention pour charges de service public
										0 €	0 €	0 €	Subvention pour charges d'investissement
									442 477,91 €	97 884 €	103 284 €	5 400 €	Autres financements de l'Etat
									509 552,99 €	458 598 €	567 463 €	108 865 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	32 837 792,70 €	17 043 344,38 €	18 538 729 €	18 140 244 €	18 338 729 €	17 940 244 €	-200 000 €	-200 000 €	132 475,31 €	90 788 €	90 788 €	0 €	Autres financements publics
Dépenses alimentaires	2 412 453,95 €	2 408 828,55 €	2 700 000 €	2 700 000 €	2 700 000 €	2 700 000 €	0 €	0 €	20 991 766,99 €	21 183 836 €	21 507 186 €	323 350 €	Recettes propres
Loyers et charges versées	20 932 416,93 €	5 591 745,05 €	6 214 903 €	5 816 418 €	6 214 903 €	5 816 418 €	0 €	0 €					
Viabilisation	3 355 301,78 €	3 384 900,65 €	3 357 600 €	3 357 600 €	3 057 600 €	3 057 600 €	-300 000 €	-300 000 €	2 601 486 €	5 583 435 €	4 989 034 €	-594 401 €	Recettes fléchées*
Entretien - Equipement	2 884 401,87 €	2 427 159,31 €	3 144 197 €	3 144 197 €	3 144 197 €	3 144 197 €	0 €	0 €	45 997,00 €	3 943 021 €	2 667 363 €	-1 275 658 €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
Frais généraux	3 033 793,35 €	3 022 782,87 €	2 847 793 €	2 847 793 €	2 947 793 €	2 947 793 €	100 000 €	100 000 €	977 797,00 €	1 061 039 €	837 296 €	-223 743 €	Autres financements de l'Etat fléchés
Participations financières	219 424,82 €	207 927,95 €	274 236 €	274 236 €	274 236 €	274 236 €	0 €	0 €	1 577 692,00 €	579 375 €	1 484 375 €	905 000 €	Autres financements publics fléchés
							0 €	0 €				0 €	Recettes propres fléchées
Intervention (le cas échéant)													
Investissement	9 818 591,03 €	4 383 650,08 €	3 802 721 €	6 798 593 €	3 725 363 €	5 743 635 €	-77 358 €	-1 054 958 €					
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	55 981 646 €	34 752 256 €	36 531 450 €	39 128 837 €	36 104 092 €	37 723 879 €	-427 358 €	-1 404 958 €	35 077 699 €	37 459 416 €	37 395 579 €	-63 837 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		325 443 €		0 €		0 €		1 404 958 €	0 €	1 669 421 €	328 300 €	37 787 716 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0 €	1 669 421 €	328 300 €	37 787 716 €	325 443 €	0 €	0 €	1 404 958 €	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)	1 104 264,87 €	1 566 515 €	1 566 515 €		2 053 621,31 €	1 410 000 €	1 410 000 €		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 114 755,81 €	6 119 042 €	6 071 819 €		7 073 190,07 €	7 168 969 €	7 168 969 €		Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	56 494 099,90 €				57 256 316,31 €				Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	64 713 121 €	9 354 978 €	7 966 634 €	37 787 716 €	66 708 570 €	8 578 969 €	8 578 969 €	1 404 958 €	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)	1 995 450 €	0 €	612 335 €	0 €	0 €	776 009 €	0 €	36 382 758 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>811 836 €</i>	<i>922 672 €</i>	<i>1 558 717 €</i>				<i>0 €</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>1 183 614 €</i>	<i>0 €</i>	<i>-946 382 €</i>	<i>0 €</i>	<i>4 958 291 €</i>	<i>1 698 681 €</i>	<i>0 €</i>	<i>36 382 758 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	66 708 570 €	9 354 978 €	8 578 969 €	37 787 716 €	66 708 570 €	9 354 978 €	8 578 969 €	37 787 716 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Personnel	12 847 262,06 €	13 797 731 €	13 647 731 €	- 150 000 €	Subventions de l'Etat	10 874 281,32 €	10 044 875 €	10 137 824 €	92 949 €
dont charges de pensions civiles*	1 761 544,29 €	1 976 239 €	1 925 051 €	- 51 188 €	Fiscalité affectée	509 552,99 €	458 598 €	567 463 €	108 865 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24 439 694,45 €	24 835 668 €	24 635 668 €	- 200 000 €	Autres subventions	192,00 €			- €
Intervention (le cas échéant)	346,62 €			- €	Autres produits	26 988 293,59 €	26 757 488 €	27 086 238 €	328 750 €
TOTAL DES CHARGES (1)	37 287 303 €	38 633 399 €	38 283 399 €	- 350 000 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	38 372 320 €	37 260 961 €	37 791 525 €	530 564 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 085 017 €	- €	- €	350 000 €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	- €	1 372 438 €	491 874 €	- €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	38 372 320 €	38 633 399 €	38 283 399 €	- €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	38 372 320 €	38 633 399 €	38 283 399 €	530 564 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 085 017 €	- 1 372 438 €	- 491 874 €	350 000 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 805 424,17 €	6 258 943 €	6 258 943 €	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	165 569,86 €			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 323 526,93 €	5 360 768 €	5 360 768 €	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	2 401 344 €	- 474 263 €	406 301 €	350 000 €

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Insuffisance d'autofinancement	- €	474 263 €	- €	- €	Capacité d'autofinancement	2 401 344 €	- €	406 301 €	350 000 €
Investissements	4 393 963,32 €	8 064 048 €	7 009 090 €	- 1 054 958 €	Financement de l'actif par l'État	1 549 872,90 €	2 965 160 €	2 421 511 €	- 543 649 €
Remboursement des dettes financières	1 098 741,24 €	1 556 515 €	1 556 515 €	- €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	1 134 674,27 €	1 695 602 €	1 653 791 €	- 41 811 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 492 704,56 €	10 094 826 €	8 565 605 €	- 1 054 958 €	Autres ressources	11 350,00 €	10 000 €	10 000 €	- €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 690 168,05 €	- €	- €	1 054 958 €	Augmentation des dettes financières	2 085 631,29 €	1 400 000 €	1 400 000 €	- €
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 182 873 €	6 070 762 €	5 891 603 €	- 235 460 €
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €	4 024 064 €	2 674 002 €	- €

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 690 168,05 €	- 4 024 064 €	- 2 674 002 €	1 054 958 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	- 305 281,81 €	- 3 248 055 €	- 3 286 337 €	- 38 282 €
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 995 449,86 €	- 776 009 €	612 335 €	1 388 344 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	7 776 903,07 €	3 752 839 €	5 102 901 €	1 350 062 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 3 216 226,89 €	- 6 464 282 €	- 6 502 564 €	- 38 282 €
Niveau final de la TRÉSORERIE	10 993 129,96 €	10 217 121 €	11 605 465 €	1 388 344 €

B - Prévisions de recettes

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus ≥ N+2 (23)