

**CROUS DE NICE-TOULON
COMPTE FINANCIER 2025**

**TABLEAU 1
Autorisations d'emplois**

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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	275,56	0,00	275,56

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

288,00

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

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 DELIBERANT

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)	275,56	13 262 706,91 €	0,00	0,00 €	275,56	13 665 017,61 €
1. TITULAIRES	84,71	5 455 833,11 €			84,71	5 455 833,11 €
* Titulaires Etat	84,71	5 455 833,11 €			84,71	5 455 833,11 €
* Titulaires organisme (corps propre)						
2. CONTRACTUELS	190,85	7 806 873,80 €	0,00	0,00 €	190,85	7 806 873,80 €
* Contractuels de droit public	190,85	7 806 873,80 €	0,00	0,00 €	190,85	7 806 873,80 €
CDI	114,29	4 874 116,63 €			114,29	4 874 116,63 €
CDD	76,56	2 932 757,17 €	0,00	0,00 €	76,56	2 932 757,17 €
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €
* Contractuels de droit privé	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00	0,00 €
CDI						
CDD						
3. CONTRATS AIDES			0,00	0,00 €	0,00	0,00 €
4. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'aide, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						402 310,70 €

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

NB : Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Emplois sous plafond LFI" et "Emplois hors plafond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignés directement dans les colonnes "Plafond organisme".

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (6 + 8)	0,00	0 €
6. EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0 €
8. EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0 €

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (mises à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0,00	0 €
7. EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0 €
8. EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0 €

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

CROUS DE NICE-TOULON
COMPTE FINANCIER 2025

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants Compte financier 2024		Montants Budget rectificatif 2025		Montants Compte financier 2025		Ecart entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025		Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecart entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	13 325 261,99 €	13 325 261,99 €	14 040 000 €	14 040 000 €	13 665 017,61 €	13 665 017,61 €	-374 982 €	-374 982 €	32 476 213,20 €	32 406 545 €	33 537 152,71 €	1 130 608 €	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 761 560,57 €	1 761 560,57 €	1 925 051 €	1 925 051 €	1 697 383,59 €	1 697 383,59 €	-227 667 €	-227 667 €	10 399 940,00 €	10 137 824 €	10 351 259,00 €	213 435 €	Subvention pour charges de service public
										0 €		0 €	Subvention pour charges d'investissement
									442 477,91 €	103 284 €	166 750,84 €	63 467 €	Autres financements de l'Etat
									509 552,99 €	567 483 €	567 483,30 €	0 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	32 837 792,70 €	17 043 344,38 €	18 338 729 €	17 940 244 €	18 151 133,41 €	17 560 469,57 €	-187 596 €	-379 774 €	132 475,31 €	90 788 €	32 101,53 €	-58 686 €	Autres financements publics
Denrées alimentaires	2 412 453,95 €	2 408 628,55 €	2 700 000 €	2 700 000 €	2 729 583,17 €	2 726 028,32 €	29 583 €	26 028 €	20 991 786,99 €	21 507 186 €	22 419 578,04 €	912 392 €	Recettes propres
Loyers et charges versées	20 932 416,93 €	5 591 745,05 €	6 214 903 €	5 816 418 €	6 205 315,77 €	5 822 342,33 €	-9 587 €	5 924 €					
Viabilisation	3 355 301,78 €	3 384 900,85 €	3 057 600 €	3 057 600 €	2 977 947,93 €	2 919 631,95 €	-79 652 €	-137 968 €					
Entretien - Equipement	2 884 401,87 €	2 427 159,31 €	3 144 197 €	3 144 197 €	2 685 141,57 €	2 690 477,16 €	-459 055 €	-444 720 €					
Frais généraux	3 033 793,35 €	3 022 782,87 €	2 947 793 €	2 947 793 €	3 259 526,05 €	3 149 886,52 €	311 733 €	202 094 €					
Participations financières	219 424,82 €	207 927,95 €	274 236 €	274 236 €	293 618,92 €	243 103,29 €	19 383 €	-31 133 €					
							0 €	0 €					
Intervention (le cas échéant)													
Investissement	9 818 591,03 €	4 383 650,08 €	3 725 363 €	5 743 635 €	3 582 836,71 €	5 427 225,13 €							
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	55 981 645,72 €	34 752 256,45 €	36 104 092 €	37 723 879 €	35 398 987,73 €	36 652 712,31 €	-562 578 €	-754 757 €	35 077 689,20 €	37 395 579 €	37 905 537,31 €	509 958 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		325 442,75 €		0 €		1 252 825,00 €		1 264 715 €	0,00 €	328 300 €	0,00 €	36 142 754 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

CROUS DE NICE-TOULON
COMPTE FINANCIER 2025

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025	Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00 €	328 300 €	0,00 €	36 142 754 €	325 442,75 €	0 €	1 252 825,00 €	1 264 715 €	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 €	1 147 773,95 €		2 053 621,31 €	1 410 000 €	1 049 735,41 €		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 €	6 071 819 €	7 595 285,76 €		7 073 190,07 €	7 168 969 €	8 537 164,06 €		Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	56 494 099,90 €		16 905 055,49 €		57 256 316,31 €		16 207 067,23 €		Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	64 713 120,58 €	7 966 634 €	25 648 115,20 €	36 142 754 €	66 708 570,44 €	8 578 969 €	27 046 791,70 €	1 264 715 €	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)	1 995 449,86 €	612 335 €	1 398 676,50 €	0 €	0,00 €	0 €	0,00 €	34 878 039 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	811 835,91 €	1 558 717 €	0,00 €				0,00 €		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	1 183 613,95 €	-946 382 €	1 398 676,50 €	0 €	0,00 €	0 €	0,00 €	34 878 039 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	66 708 570,44 €	8 578 969 €	27 046 791,70 €	36 142 754 €	66 708 570,44 €	8 578 969 €	27 046 791,70 €	36 142 754 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

CROUS DE NICE-TOULON
COMpte FINANCIER 2025

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025	PRODUITS	Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025
Personnel	12 847 262,06 €	13 647 731 €	13 225 142,77 €	- 422 588 €	Subventions de l'Etat	10 874 281,32 €	10 137 824 €	10 518 009,84 €	380 186 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 761 544,29 €	1 925 051 €	1 897 383,59 €	- 227 667 €	Fiscalité affectée	509 552,99 €	567 463 €	567 463,30 €	0 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24 439 694,45 €	24 635 668 €	24 131 399,96 €	- 504 268 €	Autres subventions	192,00 €			- €
Intervention (le cas échéant)	346,62 €		24 331,06 €	24 331 €	Autres produits	26 988 293,59 €	27 086 238 €	27 551 799,41 €	465 561 €
TOTAL DES CHARGES (1)	37 287 303,13 €	38 283 399 €	37 380 873,79 €	- 902 525 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	38 372 319,90 €	37 791 526 €	38 637 272,55 €	845 748 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 085 016,77 €	- €	1 256 398,76 €	902 525 €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	0,00 €	491 874 €	0,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	38 372 319,90 €	38 283 399 €	38 637 272,55 €	- €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	38 372 319,90 €	38 283 399 €	38 637 272,55 €	845 748 €

* 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 rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 085 016,77 €	- €	1 256 398,76 €	902 525 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 805 424,17 €	6 258 943 €	6 521 166,52 €	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	165 569,86 €		281 103,72 €	
+ 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 €	4 440 040,80 €	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	2 401 344,15 €	406 301 €	3 056 420,76 €	902 525 €

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025	RESSOURCES	Montants Compte financier 2024	Montants Budget rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025
Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	- €	0,00 €	- €	Capacité d'autofinancement	2 401 344,15 €	406 301 €	3 056 420,76 €	902 525 €
Investissements	4 393 963,32 €	7 009 090 €	6 662 828,35 €	- 346 262 €	Financement de l'actif par l'Etat	1 549 872,90 €	2 421 511 €	2 884 591,19 €	463 080 €
Remboursement des dettes financières	1 098 741,24 €	1 556 515 €	1 142 029,39 €	- 414 485,85 €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 134 674,27 €	1 653 791 €	956 095,71 €	- 697 695 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 492 704,56 €	8 565 605 €	7 804 857,74 €	- 346 262 €	Autres ressources	11 350,00 €	10 000 €	7 630,00 €	- 2 370 €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 690 168,05 €	- €	144 937,77 €	346 262 €	Augmentation des dettes financières	2 085 631,29 €	1 400 000 €	1 045 057,85 €	- 354 942 €
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 182 872,61 €	5 891 603 €	7 949 795,51 €	310 598 €
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00 €	2 674 002 €	0,00 €	- 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 rectificatif 2025	Montants Compte financier 2025	Ecarts entre le Budget rectificatif 2025 et le Compte financier 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 690 168,05 €	-2 674 002 €	144 937,77 €	346 262 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-305 281,81 €	-3 286 337 €	-1 253 738,73 €	35 224 301 €
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 995 449,86 €	612 335 €	1 398 676,50 €	-34 878 039 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	7 776 903,07 €	5 102 901 €	7 921 840,84 €	2 818 940 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 216 226,90 €	-6 502 564 €	-4 469 965,63 €	2 032 598 €
Niveau final de la TRÉSORERIE	10 993 429,97 €	11 605 465 €	12 391 806,47 €	786 341 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"