

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS
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	148	4	152

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 162

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)	148	14 195 609	4	104 064	152	14 684 524
1 - TITULAIRES	100	10 818 419			100	10 818 419
* Titulaires État	100	10 818 419			100	10 818 419
* Titulaires organisme (corps propre)					0	0
2 - CONTRACTUELS	48	3 377 190	0	0	48	3 377 190
* Contractuels de droit public	48	3 377 190	0	0	48	3 377 190
o CDI	28	2 454 186			28	2 454 186
o CDD	20	923 004	0	0	20	923 004
. 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			3,9	104 064	3,9	104 064
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) CAS pensions part employeur et part salariale...)						384 851

* 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).

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 (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	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](#)
(Mise 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	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	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.

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES								
	Montants Compte financier 2022		Montants BR2 2023		Montants BR3 2023		Ecart entre le BR3 et le BR2 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	13 905 607	13 905 607	15 334 524	15 334 524	14 684 524	14 684 524	- 650 000	- 650 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	2 930 075	2 930 075	3 285 407	3 285 407	3 285 407	3 285 407	-	-
					-	-		
Fonctionnement	413 569 413	413 397 282	463 864 903	465 385 676	465 511 613	465 962 386	1 646 710	576 710
Gestion du Cnous	8 165 816	7 993 685	9 447 010	10 967 783	11 093 720	11 544 493	1 646 710	576 710
Gestion du Réseau	405 403 597	405 403 597	454 417 893	454 417 893	454 417 893	454 417 893	-	-
Intervention								
Investissement	2 325 797	3 281 804	4 260 351	4 569 351	4 260 351	4 569 351	-	-
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	429 800 817	430 584 693	483 459 778	485 289 551	484 456 488	485 216 261	996 710	- 73 290

RECETTES					
Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR2 2023	Montants BR3 2023	Ecart entre le BR3 et le BR2 2023	
435 367 442	423 408 870	477 677 689	478 136 689	459 000	Recettes globalisées
431 253 317	419 272 499	473 541 318	473 605 318	64 000	Subvention pour charges de service public
425 250	-				Autres financements de l'Etat
					Fiscalité affectée
300 666	260 000	260 000	260 000	-	Autres financements publics
3 388 209	3 876 371	3 876 371	4 271 371	395 000	Recettes propres
3 311 662	4 569 351	4 082 351	4 082 351	-	Recettes fléchées*
3 288 610	4 569 351	4 082 351	4 082 351	-	Financements de l'Etat fléchés
23 052	-	-	-		Autres financements publics fléchés
	-	-	-		Recettes propres fléchées
438 679 104	427 978 221	481 760 040	482 219 040	459 000	TOTAL DES RECETTES (C)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	8 094 410		-		-		
---	------------------	--	---	--	---	--	--

-	2 917 511	3 529 511	2 997 221	- 532 290	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---	------------------	------------------	------------------	-----------	--

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

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

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		Montants Compte financier 2022		Montants BI 2023		Montants BR2 2023		Montants BR3 2023		Ecart entre le BR3 et le BR2 2023	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel										
	Fonctionnement	42 298 799	42 256 799	0	0	22 493 175	22 493 175	22 493 175	22 493 175	0	0
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Aides directes		42 298 799	42 256 799	0	0	22 493 175	22 493 175	22 493 175	22 493 175	0	0
Hébergement	Personnel										
	Fonctionnement	69 532 033	69 532 033	0	0	55 912 000	55 912 000	55 912 000	55 912 000	0	0
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Hébergement		69 532 033	69 532 033	0	0	55 912 000	55 912 000	55 912 000	55 912 000	0	0
Restauration	Personnel										
	Fonctionnement	198 232 386	198 267 914	0	0	133 795 718	133 795 718	133 795 718	133 795 718	0	0
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Restauration		198 232 386	198 267 914	0	0	133 795 718	133 795 718	133 795 718	133 795 718	0	0
Action culturelle	Personnel										
	Fonctionnement	3 673 531	3 594 491	58 900	247 936	2 565 900	2 814 936	2 565 900	2 765 936	0	-49 000
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Action culturelle		3 673 531	3 594 491	58 900	247 936	2 565 900	2 814 936	2 565 900	2 765 936	0	-49 000
Pilotage et Animation du programme	Personnel	13 905 607	13 905 607	15 334 524	15 334 524	15 334 524	15 334 524	14 684 524	14 684 524	-650 000	-650 000
	Fonctionnement	99 832 664	99 746 045	409 472 184	410 743 921	249 098 110	250 369 847	250 744 820	250 995 557	1 646 710	625 710
	Intervention										
	Investissement	2 325 797	3 281 804	3 960 351	4 569 351	4 260 351	4 569 351	4 260 351	4 569 351	0	0
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		116 064 068	116 933 456	428 767 059	430 647 796	268 692 985	270 273 722	269 689 695	270 249 432	996 710	-24 290
TOTAL		429 800 817	430 584 693	428 825 959	430 895 732	483 459 778	485 289 551	484 456 488	485 216 261	996 710	-73 290
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B			8 094 410								

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			Montants Compte financier 2022		Montants BI 2023		Montants BR2 2023		Montants BR3 2023		Ecart entre le BR3 et le BR2 2023	
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		431 253 317		419 272 499		473 541 318		473 605 318		64 000
		Autres financements de l'Etat										0
		Fiscalité affectée										0
		Autres financements publics										0
	Recettes fléchées	Recettes propres										0
		Financements de l'Etat fléchés		3 288 610		4 569 351		4 082 351		4 082 351		0
		Autres financements publics fléchés										0
Sous-Total Etat Programme 231			434 541 927		423 841 850		477 623 669		477 687 669		64 000	
Etat - Autres programmes	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public										0
		Autres financements de l'Etat		425 250								0
		Fiscalité affectée										0
		Autres financements publics										0
	Recettes fléchées	Recettes propres		802 363		660 000		660 000		660 000		0
		Financements de l'Etat fléchés										0
		Autres financements publics fléchés										0
Sous-Total Etat Programme 103			1 227 613		660 000		660 000		660 000		0	
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public										0
		Autres financements de l'Etat										0
		Fiscalité affectée										0
		Autres financements publics		300 666		260 000		260 000		260 000		0
	Recettes fléchées	Recettes propres										0
		Financements de l'Etat fléchés										0
		Autres financements publics fléchés										0
Sous-Total Etat Programme 224			300 666		260 000		260 000		0		260 000	
Autres organismes internationaux	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public										0
		Autres financements de l'Etat										0
		Fiscalité affectée										0
		Autres financements publics		23 052								0
	Recettes fléchées	Recettes propres										0
		Financements de l'Etat fléchés										0
		Autres financements publics fléchés										0
Sous-Total Autres organismes internationaux			23 052		0		0		0		0	
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public										0
		Autres financements de l'Etat										0
		Fiscalité affectée										0
		Autres financements publics										0
	Recettes fléchées	Recettes propres		2 585 846		3 216 371		3 216 371		3 611 371		395 000
		Financements de l'Etat fléchés										0
		Autres financements publics fléchés										0
Sous-Total Ressources propres			2 585 846		3 216 371		3 216 371		3 611 371		395 000	
TOTAL			438 679 104		427 978 221		481 760 040		482 219 040		459 000	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			0		2 917 511		3 529 511		2 997 221		-532 290	

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

TABLEAU 4

Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2022	Montants BR2 2023	Montants BR3 2023	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2023	Montants Compte financier 2022	Montants BR2 2023	Montants BR3 2023	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	3 529 511	2 997 221	- 532 290	8 094 410	-		-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 500 000			-	300 000			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	189 518 539	193 229 415	194 622 415	1 393 000	190 567 788	185 240 415	186 633 415	1 393 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	9 113 662	8 739 703	9 869 833	1 130 130	9 129 856	8 739 703	9 869 833	1 130 130	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	200 132 201	205 498 629	207 489 469	1 990 840	208 092 054	193 980 118	196 503 248	2 523 130	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)	7 959 853	-	-	-		11 518 511	10 986 221	- 532 290	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	12 630	-	-	-		487 000	487 000	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	7 947 223	-	-	-		11 031 511	10 499 221	- 532 290	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	208 092 054	205 498 629	207 489 469	1 990 840	208 092 054	205 498 629	207 489 469	1 990 840	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"

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

TABLEAU 5

Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit exécuté compte financier 2022	Débit prévision BR2 2023	Débit prévision BR3 2023	Crédit exécuté compte financier 2022	Crédits prévision BR2 2023	Crédits prévision BR3 2023	Ecart débits BR3 2023 - BR2 2023	Ecart débits BR3 2023 - BR2 2023
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 5										
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	46771DPF	Dotations T7				80 515 543	77 550 009	77 550 009		0
			83 580 513	85 539 009	85 539 009				0	
Aide Mobilité Master										
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	467733AMM	AMM				7 530 000	6 840 000	6 840 000		0
			6 911 149	6 840 000	6 840 000				0	
Aide à la mobilité Parcoursup										
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467735AMP	Parcoursup				10 000 000	9 500 000	10 543 000		1 043 000
			10 636 000	9 500 000	10 543 000				1 043 000	
Grande Ecole du Numérique										
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467732GEN	GEN				2 000 000	2 280 000	2 280 000		0
			1 892 500	2 280 000	2 280 000				0	
Aides spécifiques										
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467734ASPE	Aides spécifiques				49 883 800	46 341 000	46 341 000		0
			49 105 800	46 341 000	46 341 000				0	
GENES										
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	467772GENES	GENES				452 000	757 566	757 566		0
			434 000	757 566	757 566				0	
IMT										
Institut Mines télécom	467771IMT	IMT				5 191 941	5 596 840	5 596 840		0
			4 955 086	5 596 840	5 596 840				0	
Bourses MAAF										
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	46775MAAF	Bourses MAAF				1 926	0	0		0
			1 926						0	
Bourses MCC										
Ministère de la Culture et de la Communication	46774MCC	Bourses MCC				34 200 000	35 600 000	35 600 000		0
			31 182 050	35 600 000	35 600 000				0	
Dons et Legs										
Dobry-Baratz	467762GIVE	Dons et Legs	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	0	0
Lassence	467762LASS									
Giveka			325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	0	0
TVA										
	44571	TVA encaissée				467 578	450 000	800 000		350 000
	44551TVA	TVA à décaisser	494 515	450 000	800 000				350 000	
		TOTAL	189 518 539	193 229 415	194 622 415	190 567 788	185 240 415	186 633 415	1 393 000	1 393 000

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

CVEC	46767	CVEC				8 739 703	8 739 703	9 869 833		
			8 739 704	8 739 703	9 869 833					

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

TABLEAU 6

Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				Ecart entre le BR3 et le BR2 2023	PRODUITS	Montants			
	Compte financier 2022	BR2 2023	BR3 2023				Compte financier 2022	BR2 2023	BR3 2023	Ecart entre le BR3 et le BR2 2023
Personnel	13 716 122	14 992 524	14 342 524	-650 000	Subventions de l'Etat	432 373 416	473 541 318	473 605 318	64 000	
dont charges de pensions civiles*	2 930 075	3 285 407	3 285 407	0	Fiscalité affectée				0	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	418 892 732	470 163 908	470 740 618	576 710	Autres subventions	402 049	260 000	260 000	0	
Intervention (le cas échéant)					Autres produits	8 316 359	7 115 981	7 510 981	395 000	
TOTAL DES CHARGES (1)	432 608 854	485 156 432	485 083 142	-73 290	TOTAL DES PRODUITS (2)	441 091 825	480 917 299	481 376 299	459 000	
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	8 482 971	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	4 239 133	3 706 843	-532 290	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	441 091 825	485 156 432	485 083 142	-73 290	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	441 091 825	485 156 432	485 083 142	-73 290	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2022	Montants BR2 2023	Montants BR3 2023	Ecart entre le BR3 et le BR2 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	8 482 971	-4 239 133	-3 706 843	532 290
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 827 317	3 591 234	3 591 234	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	468 860			0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				0
- produits de cession d'éléments d'actifs				0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	3 733 258	3 576 084	3 576 084	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	8 108 169	-4 223 983	-3 691 693	532 290

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

EMPLOIS	Montants				Ecart entre le BR3 et le BR2 2023	RESSOURCES	Montants			
	Compte financier 2022	BR2 2023	BR3 2023				Compte financier 2022	BR2 2023	BR3 2023	Ecart entre le BR3 et le BR2 2023
Insuffisance d'autofinancement	0	4 223 983	3 691 693	-532 290	Capacité d'autofinancement	8 108 169	0	0	0	
Investissements	3 185 298	4 569 351	4 569 351	0	Financement de l'actif par l'Etat	3 293 873	4 254 351	4 254 351	0	
Remboursement des dettes financières	1 500 000	0	0	0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				0	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 685 298	8 793 334	8 261 044	-532 290	Autres ressources				0	
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	7 016 744	0	0	0	Augmentation des dettes financières	300 000	0	0	0	
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 702 042	4 254 351	4 254 351	0	
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	4 538 983	4 006 693	-532 290	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

	Montants Compte financier 2022	Montants BR2 2023	Montants BR3 2023	Ecart entre le BR3 et le BR2 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	7 016 744	-4 538 983	-4 006 693	532 290
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-943 109	6 979 528	6 979 528	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	7 959 853	-11 518 511	-10 986 221	532 290
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	30 893 526	26 354 543	26 886 833	532 290
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-94 732 101	-87 752 573	-87 752 573	0
Niveau final de la TRESORERIE	125 625 627	114 107 116	114 639 406	532 290

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)	125 625 627	113 727 551	111 727 365	131 658 645	125 764 651	122 179 551	120 154 433	155 111 448	175 322 360	169 515 486	119 438 484	153 079 266	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	92 393	1 242	150 289 009	88 192 368	416 294	651 691	77 059 547	582 555	200 000	50 000	110 050 000	50 551 590	478 136 689
Subvention pour charges de service public	-	-	150 250 600	88 000 000	-	-	75 290 718	-	-	-	110 000 000	50 064 000	473 605 318
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	219 760	-	-	-	-	40 240	260 000
Recettes propres	92 393	1 242	38 409	192 368	416 294	651 691	1 549 069	582 555	200 000	50 000	50 000	447 350	4 271 371
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 082 351
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 082 351
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	14 970 802	1 755 986	32 159 886	106 231	342 801	2 638 633	40 817 316	44 341 806	30 000	537 811	49 809 722	8 992 254	196 503 248
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	14 970 802	1 755 986	32 159 886	106 231	342 801	2 638 633	40 817 316	44 341 806	30 000	537 811	49 809 722	8 992 254	196 503 248
- TVA encaissée	18 276	-	7 469	36 119	80 678	127 626	298 961	106 305	30 000	43 019	35 000	16 547	800 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	14 952 414	1 755 986	31 952 144	70 000	260 000	2 510 776	30 648 442	44 235 501	-	494 792	49 774 722	9 178 638	185 833 415
Dotation en fonds propres des Crous	-	123 786	-	-	-	-	-	27 651 501	-	-	49 774 722	-	77 550 009
Aide Mobilité Master	-	-	-	-	-	-	-	6 241 000	-	-	-	-	599 000
Aide Mobilité Parcoursup	500 000	-	-	-	-	-	-	10 043 000	-	-	-	-	10 543 000
GEN	500 000	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 280 000
Aides spécifiques	13 940 414	-	19 252 144	-	-	-	13 148 442	-	-	-	-	-	46 341 000
GENES	-	-	-	70 000	-	186 750	-	-	-	-	-	-	500 816
IMT	-	1 407 200	-	-	-	2 324 026	-	-	-	-	-	-	5 596 840
Bourses MAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bourses MCC (dont ASAA)	12 000	-	12 700 000	-	260 000	-	17 500 000	300 000	-	494 792	-	-	4 333 208
Dons et Legs GIVEKA	-	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	112	-	200 273	112	2 123	231	9 869 913	-	-	-	-	-	9 869 833
CVEC	-	-	-	-	-	-	9 869 833	-	-	-	-	-	9 869 833
Travaux réhabilitation de Vanves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	112	-	200 273	112	2 123	231	80	-	-	-	-	-	202 931
A. TOTAL	15 063 195	1 757 228	182 448 895	88 298 599	759 095	3 290 324	117 676 865	44 924 361	230 000	587 811	159 659 722	63 626 195	678 722 288
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 654 464	1 528 639	132 009 025	89 664 676	1 587 032	2 015 545	52 091 536	1 298 760	5 094 567	2 081 264	114 034 407	77 902 995	480 962 910
Personnel	1 146 267	1 125 926	1 207 576	1 186 274	1 157 985	1 302 550	1 181 506	1 168 549	1 200 000	1 350 000	1 250 000	1 407 891	14 684 524
Fonctionnement	508 197	394 899	130 800 469	88 478 402	429 047	712 995	50 910 030	130 211	3 794 567	731 264	112 784 407	76 287 898	465 962 386
Gestion du Crous	508 197	394 899	549 869	478 402	429 047	712 995	3 111 030	130 211	876 065	731 264	2 784 407	838 107	11 544 493
Gestion du Réseau	-	-	130 250 600	88 000 000	-	-	47 799 000	-	2 918 502	-	110 000 000	75 449 791	454 417 893
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	7 814	980	-	-	-	-	-	100 000	-	-	-	207 206
Dépenses liées à des recettes fléchées	377 541	122 913	229 638	161 932	273 571	187 598	345 052	273 950	284 321	420 539	735 809	840 487	4 253 351
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	377 541	122 913	229 638	161 932	273 571	187 598	345 052	273 950	284 321	420 539	735 809	840 487	4 253 351
Opérations non budgétaires	24 929 266	2 105 862	30 278 952	4 365 985	2 483 592	3 112 299	30 483 260	23 140 739	657 986	48 163 010	11 448 724	23 322 573	204 492 248
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	24 929 266	2 105 862	30 278 952	4 365 985	2 483 592	3 112 299	30 483 260	23 140 739	657 986	48 163 010	11 448 724	23 322 573	204 492 248
- TVA décaissée	4 165	-	4 900	-	163 016	79 107	409 651	-	54 241	50 000	27 624	7 296	800 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	24 899 971	2 175 407	30 146 304	4 219 685	2 317 174	3 051 272	20 186 652	23 142 600	603 745	48 113 010	11 421 100	23 546 495	193 822 415
Dotation en fonds propres des Crous	5 507 421	1 726 907	984 104	3 100 485	2 079 174	2 457 772	8 110 452	-	804 745	32 654 745	11 421 100	17 496 849	85 539 009
Aide Mobilité Master	-	43 000	66 000	5 000	30 000	-	-	4 430 000	-	-	-	-	2 266 000
Aide Mobilité Parcoursup	320 400	-	18 000	-	10 000	-	-	7 175 000	-	3 019 600	-	-	10 543 000
GEN	144 000	285 500	275 000	-	93 000	-	47 000	-	-	-	-	-	1 435 500
Aides spécifiques	12 251 700	-	14 502 600	1 022 000	-	375 000	11 940 200	222 000	-	6 027 500	-	-	46 341 000
GENES	-	60 000	-	92 200	1 500	1 500	-	185 100	-	54 131	-	-	363 135
IMT	799 000	-	1 440 000	-	26 500	72 000	-	2 239 500	603 745	-	-	-	5 596 840
Bourses MAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bourses MCC (dont ASAA)	5 876 450	60 000	12 535 600	-	77 000	145 000	89 000	8 891 000	-	6 357 034	-	-	1 568 916
Dons et Legs GIVEKA	-	-	325 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	26 130	69 545	127 748	146 300	3 402	18 080	9 886 957	1 861	-	-	-	-	9 869 833
CVEC	-	-	-	-	-	-	9 869 833	-	-	-	-	-	9 869 833
Travaux réhabilitation de Vanves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres	26 130	69 545	127 748	146 300	3 402	18 080	17 124	1 861	-	-	-	-	231 218
B. TOTAL	26 961 271	3 757 414	162 517 815	94 192 593	4 344 195	5 315 442	82 919 848	24 713 449	6 036 874	50 664 813	126 218 940	102 066 055	689 708 509
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	11 898 076	2 000 186	19 931 280	5 893 994	3 585 100	2 025 118	34 957 015	20 210 912	5 806 874	50 077 002	33 640 782	38 439 860	10 986 221
SOLDE CUMULE (1) + (2)	113 727 551	111 727 365	131 658 645	125 764 651	122 179 551	120 154 433	155 111 448	175 322 360	169 515 486	119 438 484	153 079 266	114 639 406	

Variation de trésorerie
correspondant à celle
du tableau d'équilibre
financier (I) ou (II)

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	Montants Compte financier 2022	BI 2023	BR2 2023	BR3 2023
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-1 706 119	861 261	873 891	873 891	873 891
Recettes fléchées (b)	4 758 992	3 311 662	4 569 351	4 082 351	4 082 351
Financements de l'État fléchés	4 758 992	3 288 610	4 569 351	4 082 351	4 082 351
Autres financements publics fléchés		23 052			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 070 766	3 299 032	4 569 351	4 569 351	4 569 351
Personnel					
AE=CP	0	0			
Fonctionnement					
AE		23 052			
CP		23 052			
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	3 270 622	2 312 159	3 960 351	4 260 351	4 260 351
CP	3 070 766	3 275 980	4 569 351	4 569 351	4 569 351
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 688 226	12 630	0	-487 000	-487 000

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	0	0		0	
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-17 893	873 891	873 891	386 891	386 891

Total Opération		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	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
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	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
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	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
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Op.	Personnel	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
	Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* 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.

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2023 - CNOUS

TABLEAU 10

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		Montants Compte financier 2022	Montants BI 2023	Montants BR2 2023	Montants BR3 2023	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2023	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	10 904 709	9 531 389	10 120 832	10 120 832	0	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	23 876 782	26 523 430	30 893 526	30 893 526	0	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-93 788 992	-94 137 142	-94 732 101	-94 732 101	0	
	4 Niveau initial de la trésorerie	117 665 774	120 660 572	125 625 627	125 625 627	0	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	861 261	353 503	873 891	873 891	0	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	116 804 513	120 307 069	124 751 736	124 751 736	0		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	429 800 817	428 825 959	483 459 778	484 456 488	996 710	
	6 Résultat patrimonial	8 482 971	-4 114 133	-4 239 133	-3 706 843	532 290	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF) / Insuffisance d'Autofinancement (IAF)	8 108 169	-4 098 983	-4 223 983	-3 691 693	532 290	
	8 Variation du fonds de roulement	7 016 744	-4 098 983	-4 538 983	-4 006 693	532 290	
	9 Opérations bilancielles non budgétaires	SENS	1 200 000	0	0	0	
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS				0	
	Variation des stocks	+ / -				0	
	Charges sur créances irrécouvrables	-				0	
	Produits divers de gestion courante	+				0	
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-2 277 667	-1 181 472	-1 009 472	-1 009 472	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 277 667	-1 181 472	-1 009 472	-1 009 472	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -					0
	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	+ / -					0
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		8 094 410	-2 917 511	-3 529 511	-2 997 221	532 290
	12.a Recettes budgétaires		438 679 104	427 978 221	481 760 040	482 219 040	459 000
12.b Crédits de paiement ouverts		430 584 693	430 895 732	485 289 551	485 216 261	-73 290	
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		134 558	8 209 000	7 989 000	7 989 000	0	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		7 959 853	-11 126 511	-11 518 511	-10 986 221	532 290	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		12 630	0	-487 000	-487 000	0	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		7 947 223	-11 126 511	-11 031 511	-10 499 221	532 290	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 10 + 11 + 13		-943 109	7 027 528	6 979 528	6 979 528	0	
16 Variation des restes à payer		-783 876	-2 069 773	-1 829 773	-759 773	1 070 000	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	10 120 832	7 461 616	8 291 059	9 361 059	1 070 000	
	18 Niveau final du fonds de roulement	30 893 526	22 424 447	26 354 543	26 886 833	532 290	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-94 732 101	-87 109 614	-87 752 573	-87 752 573	0	
	20 Niveau final de la trésorerie	125 625 627	109 534 061	114 107 116	114 639 406	532 290	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	873 891	353 503	386 891	386 891	0	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	124 751 736	109 180 558	113 720 225	114 252 515	532 290		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale