

BUDGET RECTIFICATIF N°4 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			0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			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
δCDI	28	2 454 186			28	2 454 186
δCDD	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
δCDI	0	0			0	0
δCDD	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°4 2023 - CNOUS

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES								
	Montants Compte financier 2022		Montants BR3 2023		Montants BR4 2023		Ecart entre le BR4 et le BR3 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	13 905 607	13 905 607	14 684 524	14 684 524	14 684 524	14 684 524	-	-
<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	465 511 613	465 962 386	512 485 407	512 442 180	46 973 794	46 479 794
Gestion du Cnous	8 165 816	7 993 685	11 093 720	11 544 493	10 587 720	10 544 493	- 506 000	- 1 000 000
Gestion du Réseau	405 403 597	405 403 597	454 417 893	454 417 893	501 897 687	501 897 687	47 479 794	47 479 794
							-	-
							-	-
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)	429 800 817	430 584 693	484 456 488	485 216 261	531 430 282	531 696 055	46 973 794	46 479 794
CP (B)								

RECETTES				
Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecart entre le BR4 et le BR3 2023	
435 367 442	478 136 689	524 616 483	46 479 794	Recettes globalisées
431 253 317	473 605 318	520 085 112	46 479 794	Subvention pour charges de service public
425 250	-	-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	Fiscalité affectée
300 666	260 000	260 000	-	Autres financements publics
3 388 209	4 271 371	4 271 371	-	Recettes propres
3 311 662	4 082 351	4 082 351	-	Recettes fléchées*
3 288 610	4 082 351	4 082 351	-	Financements de l'Etat fléchés
23 052	-	-	-	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
438 679 104	482 219 040	528 698 834	46 479 794	TOTAL DES RECETTES (C)

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

	2 997 221	2 997 221	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
--	------------------	------------------	---	--

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

BUDGET RECTIFICATIF N°4 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 BR3 2023		Montants BR4 2023		Ecart entre le BR4 et le BR3 2023	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel								
	Fonctionnement	42 298 799	42 256 799	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	22 493 175	22 493 175	22 493 175	22 493 175	0	0
Hébergement	Personnel								
	Fonctionnement	69 532 033	69 532 033	55 912 000	55 912 000	69 912 000	69 912 000	14 000 000	14 000 000
	Intervention								
	Investissement								
Sous-Total Hébergement		69 532 033	69 532 033	55 912 000	55 912 000	69 912 000	69 912 000	14 000 000	14 000 000
Restauration	Personnel								
	Fonctionnement	198 232 386	198 267 914	133 795 718	133 795 718	161 795 718	161 795 718	28 000 000	28 000 000
	Intervention								
	Investissement								
Sous-Total Restauration		198 232 386	198 267 914	133 795 718	133 795 718	161 795 718	161 795 718	28 000 000	28 000 000
Action culturelle	Personnel								
	Fonctionnement	3 673 531	3 594 491	2 565 900	2 765 936	2 565 900	2 765 936	0	0
	Intervention								
	Investissement								
Sous-Total Action culturelle		3 673 531	3 594 491	2 565 900	2 765 936	2 565 900	2 765 936	0	0
Pilotage et Animateur du programme	Personnel	13 905 607	13 905 607	14 684 524	14 684 524	14 684 524	14 684 524	0	0
	Fonctionnement	99 832 664	99 746 045	250 744 820	250 995 557	255 718 614	255 475 351	4 973 794	4 479 794
	Intervention								
	Investissement	2 325 797	3 281 804	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	269 689 695	270 249 432	274 663 489	274 729 226	4 973 794	4 479 794
TOTAL		429 800 817	430 584 693	484 456 488	485 216 261	531 430 282	531 696 055	46 973 794	46 479 794
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 BR3 2023		Montants BR4 2023		Ecart entre le BR4 et le BR3 2023	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	431 253 317		473 605 318		520 085 112		46 479 794
		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		4 082 351		4 082 351	0
		Autres financements publics fléchés							0
Sous-Total Etat Programme 231			434 541 927		477 687 669		524 167 463	46 479 794	
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	0
		Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
Sous-Total Etat Programme 103			1 227 613		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	0
	Recettes fléchées	Recettes propres							0
		Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
Sous-Total Etat Programme 224			300 666	0	260 000	0	260 000	0	
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	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		3 611 371		3 611 371	0
		Financements de l'Etat fléchés							0
		Autres financements publics fléchés							0
Sous-Total Ressources propres			2 585 846	3 611 371	3 611 371	3 611 371	3 611 371	0	
TOTAL			438 679 104	482 219 040	485 216 261	528 698 834	531 696 055	46 479 794	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			0	2 997 221	2 997 221	2 997 221	2 997 221	0	

BUDGET RECTIFICATIF N°4 2023 - CNOUS

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS					FINANCEMENTS					
	Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecart entre le BR4 et le BR3 2023		Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecart entre le BR4 et le BR3 2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	2 997 221	2 997 221	-		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	194 622 415	194 622 415	-		190 567 788	186 633 415	186 633 415	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	9 113 662	9 869 833	9 869 833	-		9 129 856	9 869 833	9 869 833	-	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	207 489 469	207 489 469	-		208 092 054	196 503 248	196 503 248	-	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	-	-	-		-	10 986 221	10 986 221	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>12 630</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>			<i>487 000</i>	<i>487 000</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>7 947 223</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>			<i>10 499 221</i>	<i>10 499 221</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	208 092 054	207 489 469	207 489 469	-		208 092 054	207 489 469	207 489 469	-	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°4 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 BI 2023	Débit prévision BR2 2022	Débit prévision BR3 2023	Débit prévision BR4 2023	Crédit exécuté compte financier 2022	Crédits prévision BR3 2023	Crédits prévision BR4 2023	Ecart débits BR3 2023 - BR2 2023	Ecart débits BR3 2023 - BR2 2023
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 5								80 515 543	77 550 009	77 550 009		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	46771DPF	Dotations T7	83 580 513	86 498 808	85 539 009	85 539 009	85 539 009				0	
Aide Mobilité Master								7 530 000	6 840 000	6 840 000		0
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	467733AMM	AMM	6 911 149	6 840 000	6 840 000	6 840 000	6 840 000				0	
Aide à la mobilité Parcoursup								10 000 000	10 543 000	10 543 000		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467735AMP	Parcoursup	10 636 000	9 500 000	9 500 000	10 543 000	10 543 000				0	
Grande Ecole du Numérique								2 000 000	2 280 000	2 280 000		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467732GEN	GEN	1 892 500	2 280 000	2 280 000	2 280 000	2 280 000				0	
Aides spécifiques								49 883 800	46 341 000	46 341 000		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467734ASPE	Aides spécifiques	49 105 800	46 341 000	46 341 000	46 341 000	46 341 000				0	
GENES								452 000	757 566	757 566		0
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	46772GENES	GENES	434 000	757 566	757 566	757 566	757 566				0	
IMT								5 191 941	5 596 840	5 596 840		0
Institut Mines télécom	467771IMT	IMT	4 955 086	5 596 840	5 596 840	5 596 840	5 596 840				0	
Bourses MAAF								1 926	0	0		0
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	46775MAAF	Bourses MAAF	1 926	0							0	
Bourses MCC								34 200 000	35 600 000	35 600 000		0
Ministère de la Culture et de la Communication	46774MCC	Bourses MCC	31 182 050	34 900 000	35 600 000	35 600 000	35 600 000				0	
Dons et Legs			325 000	300 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	0	0
Dobry-Baratz	467762GIVE	Dons et Legs										
Lassence	467762LASS											
Giveka			325 000	300 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000	0	0
TVA								467 578	800 000	800 000		0
	44571	TVA encaissée										
	44551TVA	TVA à décaisser	494 515	450 000	450 000	800 000	800 000				0	
		TOTAL	189 518 539	193 464 214	193 229 415	194 622 415	194 622 415	190 567 788	186 633 415	186 633 415	0	0

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.

BUDGET RECTIFICATIF N°4 2023 - CNOUS
TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES					PRODUITS				
	Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023		Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023
Personnel	13 716 122	14 342 524	14 342 524	0	Subventions de l'Etat	432 373 416	473 605 318	520 085 112	46 479 794
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 930 075	3 285 407	3 285 407	0	Fiscalité affectée			0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	418 892 732	470 740 618	517 220 412	46 479 794	Autres subventions	402 049	260 000	260 000	0
Intervention (le cas échéant)					Autres produits	8 316 359	7 510 981	7 510 981	0
TOTAL DES CHARGES (1)	432 608 854	485 083 142	531 562 936	46 479 794	TOTAL DES PRODUITS (2)	441 091 825	481 376 299	527 856 093	46 479 794
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	8 482 971	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	3 706 843	3 706 843	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	441 091 825	485 083 142	531 562 936	46 479 794	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	441 091 825	485 083 142	531 562 936	46 479 794

* 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 BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	8 482 971	-3 706 843	-3 706 843	0
+ 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	-3 691 693	-3 691 693	0

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023		Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023
Insuffisance d'autofinancement	0	3 691 693	3 691 693	0	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'État	3 293 873	4 254 351	4 254 351	0
Remboursement des dettes financières	1 500 000	0		0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				0
					Autres ressources				0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 685 298	8 261 044	8 261 044	0	Augmentation des dettes financières	300 000			0
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	7 016 744	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	4 006 693	4 006 693	0

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 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	7 016 744	-4 006 693	-4 006 693	0
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	-10 986 221	-10 986 221	0
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	30 893 526	26 886 833	26 886 833	0
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	114 639 406	114 639 406	0

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	157 526 404	111 887 438	147 713 389	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	92 393	1 242	150 289 009	88 192 368	416 294	651 691	77 059 547	582 555	40 116	72 326	110 187 558	97 031 384	524 616 483
Subvention pour charges de service public	-	-	150 250 600	88 000 000	-	-	75 290 718	-	-	-	110 000 000	96 543 794	520 085 112
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40 116	72 326	187 558	447 350	4 271 371
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 082 351	4 082 351
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 082 351	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	220 498	2 307 217	49 809 722	7 032 350	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	220 498	2 307 217	49 809 722	7 032 350	196 503 248
- TVA encaissée	18 276	-	7 469	36 119	80 678	127 626	298 961	106 305	5 498	5 653	35 000	78 415	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	215 000	2 300 938	49 774 722	7 157 492	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	6 840 000
Aide Mobilité Parcoursup	500 000	-	-	-	-	-	-	10 043 000	-	-	-	-	10 543 000
GEN	500 000	200 000	-	-	-	-	-	-	215 000	-	-	-	2 280 000
Aides spécifiques	13 940 414	-	19 252 144	-	-	-	13 148 442	-	-	-	-	-	46 341 000
GENES	-	-	-	70 000	-	186 750	-	-	44 000	-	-	456 816	757 566
IMT	-	1 407 200	-	-	-	2 324 026	-	-	2 256 938	-	-	391 324	5 596 840
Bourses MAAF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bourses MCC (dont ASAA)	12 000	-	12 700 000	-	260 000	-	17 500 000	300 000	-	-	-	4 828 000	35 600 000
Dons et Legs GIVEKA	-	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	325 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	112	-	200 273	112	2 123	231	9 869 913	-	-	626	-	203 557	9 869 833
CVEC	-	-	-	-	-	-	9 869 833	-	-	-	-	-	9 869 833
Autres	112	-	200 273	112	2 123	231	80	-	-	626	-	203 557	-
A. TOTAL	15 063 195	1 757 228	182 448 895	88 298 599	759 095	3 290 324	117 876 863	44 924 361	260 614	2 379 543	159 997 280	108 146 085	725 202 082
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	7 609 086	24 246 422	111 750 000	101 987 519	527 442 704
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	1 193 590	1 215 679	1 250 000	1 548 622	14 684 524
Fonctionnement	508 197	394 899	130 800 469	88 478 402	429 047	712 995	50 910 030	130 211	6 413 749	23 025 189	110 500 000	100 138 992	512 442 180
Gestion du Crous	508 197	394 899	549 869	478 402	429 047	712 995	3 111 030	130 211	1 480 765	1 815 121	500 000	433 957	10 544 493
Gestion du Réseau	-	-	130 250 600	88 000 000	-	-	47 799 000	-	4 932 984	21 210 068	110 000 000	99 705 035	501 897 687
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	7 814	980	-	-	-	-	-	1 747	5 554	-	299 905	316 000
Dépenses liées à des recettes fléchées	377 541	122 913	229 638	161 932	273 571	187 598	345 052	273 950	174 118	607 035	735 809	764 194	4 253 351
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	377 541	122 913	229 638	161 932	273 571	187 598	345 052	273 950	174 118	607 035	735 809	764 194	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	10 273 366	23 165 052	11 685 520	38 468 355	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	10 273 366	23 165 052	11 685 520	38 468 355	204 492 248
- TVA décaissée	4 165	-	4 900	-	163 016	79 107	409 651	-	-	82 126	27 624	29 411	800 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	24 898 971	2 175 407	30 146 304	4 219 685	2 317 174	3 051 272	20 186 652	23 142 600	10 275 911	23 302 746	11 435 531	38 670 162	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	-	7 511 811	5 786 546	11 421 100	36 853 237	85 539 009
Aide Mobilité Master	-	43 000	66 000	5 000	30 000	-	-	4 430 000	2 281 800	72 000	-	87 800	6 840 000
Aide Mobilité Parcoursup	320 400	-	18 000	-	10 000	-	-	7 175 000	-	2 534 000	-	485 600	10 543 000
GEN	144 000	285 500	275 000	-	93 000	-	47 000	-	213 000	-	-	1 222 500	2 280 000
Aides spécifiques	12 251 700	-	14 502 600	1 022 000	-	375 000	11 940 200	222 000	6 577 300	-	-	549 800	46 341 000
GENES	-	60 000	-	92 200	1 500	1 500	-	185 100	39 700	-	14 431	363 135	757 566
IMT	799 000	-	1 440 000	-	26 500	72 000	-	2 239 500	1 154 200	-	-	134 360	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	269 300	7 139 000	-	517 650	35 600 000
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	2 545	219 820	222 365	231 218	9 869 833
CVEC	-	-	-	-	-	-	9 869 833	-	-	-	-	-	9 869 833
Autres	26 130	69 545	127 748	146 300	3 402	18 080	17 124	1 861	2 545	219 820	222 365	231 218	-
B. TOTAL	26 961 271	3 757 414	162 517 615	94 192 593	4 344 195	5 315 442	82 919 848	24 713 449	18 056 570	48 018 509	124 171 329	141 220 068	736 188 303
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 11 898 076	- 2 000 186	- 51 789 250	- 37 533 948	- 3 580 100	- 2 023 118	- 34 957 015	- 20 210 912	- 17 795 956	- 45 638 966	- 35 825 951	- 33 073 983	- 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	157 526 404	111 887 438	147 713 389	114 639 406	

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

BUDGET RECTIFICATIF N°4 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	BR4 2023
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-1 706 119	861 261	873 891	873 891	873 891	873 891
Recettes fléchées (b)	4 758 992	3 311 662	4 569 351	4 082 351	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	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	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	4 260 351
CP	3 070 766	3 275 980	4 569 351	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	-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	386 891

Op.	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	0	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	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	0	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	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	0	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	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	0	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°4 2023 - CNOUS

TABLEAU 10

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		Montants Compte financier 2022	Montants BR3 2023	Montants BR4 2023	Ecarts entre le BR4 et le BR3 2023	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	10 904 709	10 120 832	10 120 832	0	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	23 876 782	30 893 526	30 893 526	0	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-93 788 992	-94 732 101	-94 732 101	0	
	4 Niveau initial de la trésorerie	117 665 774	125 625 627	125 625 627	0	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	861 261	873 891	873 891	0	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	116 804 513	124 751 736	124 751 736	0		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	429 800 817	484 456 488	531 430 282	46 973 794	
	6 Résultat patrimonial	8 482 971	-3 706 843	-3 706 843	0	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF) / Insuffisance d'Autofinancement (IAF)	8 108 169	-3 691 693	-3 691 693	0	
	8 Variation du fonds de roulement	7 016 744	-4 006 693	-4 006 693	0	
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	1 200 000	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	-1 009 472	-1 009 472	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 277 667	-1 009 472	-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	-2 997 221	-2 997 221	0
	12.a Recettes budgétaires		438 679 104	482 219 040	528 698 834	46 479 794
12.b Crédits de paiement ouverts		430 584 693	485 216 261	531 696 055	46 479 794	
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		134 558	7 989 000	7 989 000	0	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		7 959 853	-10 986 221	-10 986 221	0	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		12 630	-487 000	-487 000	0	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		7 947 223	-10 499 221	-10 499 221	0	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 10 + 11 + 13		-943 109	6 979 528	6 979 528	0	
16 Variation des restes à payer		-783 876	-759 773	-265 773	494 000	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	10 120 832	9 361 059	9 855 059	494 000	
	18 Niveau final du fonds de roulement	30 893 526	26 886 833	26 886 833	0	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-94 732 101	-87 752 573	-87 752 573	0	
	20 Niveau final de la trésorerie	125 625 627	114 639 406	114 639 406	0	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	873 891	386 891	386 891	0	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	124 751 736	114 252 515	114 252 515	0		

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale