

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2022 - 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	165	5	170

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 12724

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)	151,76	13 796 158	5,51	62 772	157,27	14 292 642
1 - TITULAIRES	106	10 871 104			106	10 871 104
* Titulaires État	106	10 871 104				0
* Titulaires organisme (corps propre)					0	0
2 - CONTRACTUELS	46	2 925 054	5,51	62 772	52	2 987 826
* Contractuels de droit public	46	2 925 054	0	0	46	2 925 054
o CDI	17	1 723 721				1 723 721
o CDD	29	1 201 333	0	0		1 201 333
. 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	5,51	62 772	0	62 772
o CDI	0	0			0	0
o CDD	0	0	5,51	62 772		62 772
3 - CONTRATS AIDES					0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) CAS pensions part employeur et part salariale...						433 712

* 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 2022 - CNOUS

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES									RECETTES						
	Montants Compte financier 2021		Montants BR2 2022		Montants BR3 2022		Ecart entre le BR3 et le BR2 2022		Montants Compte financier 2021	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecart entre le BR3 et le BR2 2022			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP							
Personnel	93 634 755	93 634 755	14 801 106	14 801 106	14 292 642	14 292 642	-	508 464	-	508 464	423 595 554	401 892 872	429 937 767	28 044 895	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	73 079 531	73 079 531	3 052 022	3 052 022	3 007 007	3 007 007	-	45 015	-	45 015	419 020 831	398 847 304	425 847 304	27 000 000	Subvention pour charges de service public
												372 750	372 750	-	Autres financements de l'Etat
														-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	316 169 655	313 800 361	390 409 927	390 409 927	415 930 066	416 393 386	-	25 520 139	-	25 983 459	60 760	265 000	311 437	46 437	Autres financements publics
Gestion du Cnous	9 070 094	6 700 800	11 586 245	11 586 245	10 106 384	10 569 704	-	1 479 861	-	1 016 541	4 513 963	2 407 818	3 406 276	998 458	Recettes propres
Gestion du Réseau	307 099 561	307 099 561	378 823 682	378 823 682	405 823 682	405 823 682		27 000 000		27 000 000					
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 665 213	3 689 359	4 115 969	426 610	Recettes fléchées*
											3 337 790	3 162 000	3 588 610	426 610	Financements de l'Etat fléchés
											327 423	527 359	527 359	-	Autres financements publics fléchés
											-	-	-	-	Recettes propres fléchées
Investissement	3 322 514	2 458 636	3 162 000	3 162 000	2 688 610	3 588 610	-	473 390		426 610					
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	413 126 924	409 893 752	408 373 033	408 373 033	432 911 318	434 274 638		24 538 285		25 901 605	427 260 767	405 582 231	434 053 736	28 471 505	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		17 367 015									-	2 790 802	220 902	- 2 569 900	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

399 220 054

* BR2 : dont 2.190.000 € de reprise sur fonds de roulement au titre des mesures RH (notification reçue en décembre 2021 et 430.701 € au titre d'un premier remboursement de Remise de Fin d'Activités),

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

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2022 - 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 2021		Montants BI 2022		Montants BR2 2022		Montants BR3 2022		Ecart entre le BR3 et le BR2 2022	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel										
	Fonctionnement	49 429 121	49 429 121	42 216 799	42 216 799	42 945 604	42 216 799	42 945 604	42 216 799	0	0
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Aides directes		49 429 121	49 429 121	42 216 799	42 216 799	42 945 604	42 216 799	42 945 604	42 216 799	0	0
Hébergement	Personnel										
	Fonctionnement	68 145 629	68 145 629	61 420 450	61 420 450	67 332 033	67 332 033	69 532 033	69 532 033	2 200 000	2 200 000
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Hébergement		68 145 629	68 145 629	61 420 450	61 420 450	67 332 033	67 332 033	69 532 033	69 532 033	2 200 000	2 200 000
Restauration	Personnel										
	Fonctionnement	186 049 118	186 049 118	170 076 770	170 076 770	173 218 093	173 218 093	198 018 093	198 018 093	24 800 000	24 800 000
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Restauration		186 049 118	186 049 118	170 076 770	170 076 770	173 218 093	173 218 093	198 018 093	198 018 093	24 800 000	24 800 000
Action culturelle	Personnel										
	Fonctionnement	3 475 693	3 475 693	3 518 036	3 518 036	3 635 636	3 640 136	3 633 136	3 648 136	-2 500	8 000
	Intervention										
	Investissement										
Sous-Total Action culturelle		3 475 693	3 475 693	3 518 036	3 518 036	3 635 636	3 640 136	3 633 136	3 648 136	-2 500	8 000
Pilotage et Animation du programme	Personnel	93 634 755	93 634 755	96 607 209	96 607 209	14 801 106	14 801 106	14 292 642	14 292 642	-508 464	-508 464
	Fonctionnement	9 070 094	6 700 800	11 202 879	11 202 879	103 278 561	104 002 866	101 801 200	102 978 325	-1 477 361	-1 024 541
	Intervention										
	Investissement	3 322 514	2 458 636	2 677 537	2 717 330	3 162 000	3 162 000	2 688 610	3 588 610	-473 390	426 610
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		106 027 363	102 794 191	110 487 625	110 527 418	121 241 667	121 965 972	118 782 452	120 859 577	-2 459 215	-1 106 395
TOTAL		413 126 924	409 893 752	387 719 680	387 759 473	408 373 033	408 373 033	432 911 318	434 274 638	24 538 285	25 901 605
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B			17 367 015		3 160 384						

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 2021		Montants BI 2022		Montants BR2 2022		Montants BR3 2022		Ecart entre le BR3 et le BR2 2022	
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		419 020 831		385 042 143		398 847 304		425 547 304	26 700 000
		Autres financements de l'Etat									
		Fiscalité affectée				0		0			0
		Autres financements publics									
	Recettes fléchées	Recettes propres									
		Financements de l'Etat fléchés		3 337 790		2 677 537		3 162 000		3 588 610	426 610
		Autres financements publics fléchés									
Sous-Total Etat Programme 231			422 358 621		387 719 680		402 009 304		429 135 914	27 126 610	
Etat - Autres programmes	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public									
		Autres financements de l'Etat					372 750		372 750		
		Fiscalité affectée									
		Autres financements publics									
	Recettes fléchées	Recettes propres		1 494 393		580 000		580 000		660 000	80 000
		Financements de l'Etat fléchés									
		Autres financements publics fléchés									
Sous-Total Etat Programme 103			1 494 393		580 000		952 750		1 032 750	80 000	
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public									
		Autres financements de l'Etat									
		Fiscalité affectée									
		Autres financements publics		43 990		265 000		265 000		311 437	46 437
	Recettes fléchées	Recettes propres									
		Financements de l'Etat fléchés									
		Autres financements publics fléchés									
Sous-Total Etat Programme 224			43 990		265 000		265 000		311 437	46 437	
Autres organismes internationaux	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public									
		Autres financements de l'Etat									
		Fiscalité affectée									
		Autres financements publics		344 193		527 359		527 359		527 359	0
	Recettes fléchées	Recettes propres									
		Financements de l'Etat fléchés									
		Autres financements publics fléchés									
Sous-Total Autres organismes internationaux			344 193		527 359		527 359		527 359	0	
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public									
		Autres financements de l'Etat									
		Fiscalité affectée									
		Autres financements publics									
	Recettes fléchées	Recettes propres		3 019 571		1 827 818		1 827 818		2 746 276	918 458
		Financements de l'Etat fléchés									
		Autres financements publics fléchés									
Sous-Total Ressources propres			3 019 571		1 827 818		1 827 818		2 746 276	918 458	
TOTAL			427 260 767		390 919 857		405 582 231		433 753 736	28 171 505	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			0		0		2 790 802		520 902		

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2022 - CNOUS

TABLEAU 4

Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS						FINANCEMENTS					
	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	-	2 790 802	220 902	- 2 569 900	17 367 015	3 160 384	-	-		Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				1 200 000	1 200 000					-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	197 310 553	186 965 093	184 382 264	184 935 654	553 390	207 788 585	187 004 886	184 382 264	184 035 654	- 346 610	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	6 479 472	6 300 000	6 300 000	8 849 703	2 549 703	6 352 056	6 300 000	6 300 000	9 149 703	2 849 703	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	203 790 025	193 265 093	193 473 066	195 206 259	1 733 193	231 507 656	196 465 270	190 682 264	193 185 357	2 503 093	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)	27 717 631	3 200 177		-				2 790 802	2 020 902	- 769 900	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	879 154	39 793		-	-			-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	26 838 477	3 160 384		-	-			2 790 802	2 020 902	- 769 900	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	231 507 656	196 465 270	193 473 066	195 206 259	1 733 193	231 507 656	196 465 270	193 473 066	195 206 259	1 733 193	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"

1 200 000

900 000

300 000

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2022 - CNOUS
TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

Part des AE notifiées en 2022 et attribuées aux Crous

Part des CP notifiées et attribuées aux Crous

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Montants Compte financier 2021		Montants BI 2022		Montants BR2 2022		Montants BR3 2022		Ecart entre le BR3 et le BR2 2022	
			Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 7				81 761 336		81 053 824		78 430 153		78 003 543		-426 610
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	46771DPF	Dotations T7	73 960 386		81 014 031		78 430 153		78 903 543		473 390	
BSP - EAP				782		0		0		0		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	46772BSP	BSP - EAP	782		0		0		0		0	0
Aides spécifiques				61 828 800		46 828 800		46 828 800		46 883 800		55 000
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467734ASPE	Aides spécifiques	61 828 800		46 828 800		46 828 800		46 883 800		55 000	
Bourses MCC				36 640 000		32 662 265		32 662 265		32 662 265		0
Ministère de la Culture et de la Communication	46774MCC	Bourses MCC	34 798 360		32 662 265		32 662 265		32 662 265		0	0
Bourses MAAF				10 059		0		1 049		1 049		0
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	46775MAAF	Bourses MAAF	117 259		0		1 049		1 049		0	0
Aide à la Recherche du Premier Emploi				2 333		0		0		0		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467731ARPE	ARPE	2 333		0		0		0		0	0
Aide à la mobilité Parcoursup				10 000 000		9 600 000		9 600 000		9 600 000		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467735AMP	Parcoursup	9 364 000		9 600 000		9 600 000		9 600 000		0	0
Aide Mobilité Master				7 200 000		6 912 000		6 912 000		6 912 000		0
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	467733AMM	AMM	7 131 599		6 912 000		6 912 000		6 912 000		0	0
Grande Ecole du Numérique				2 500 000		3 170 880		3 170 880		3 170 880		0
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467732GEN	GEN	2 707 966		3 170 880		3 170 880		3 170 880		0	0
IMT				6 574 111		5 361 577		5 361 577		5 361 577		0
Institut Mines télécom	467771IMT	IMT	5 951 171		5 361 577		5 361 577		5 361 577		0	0
GENES				526 734		765 540		765 540		765 540		0
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	467772GENES	GENES	485 929		765 540		765 540		765 540		0	0
Dons et Legs			310 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	325 000	325 000	25 000	25 000
Dobry-Baratz Lassence Giveka	467762GIVE 467762LASS	Dons et Legs	310 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	325 000	325 000	25 000	25 000
Carte étudiant internationale												0
Erasmus +	C/46788ERA	Carte étudiant internationale										0
TVA				444 428		350 000		350 000		350 000		0
	44571 44551TVA	TVA encaissée TVA décaissée	651 968		350 000		350 000		350 000		0	0
TOTAL			197 310 553	207 788 584	186 965 093	187 004 886	184 382 264	184 382 264	184 935 654	184 035 654	553 390	-346 610

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°3 2022 - CNOUS
TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022	PRODUITS	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022
	Personnel	93 331 203	14 376 267	14 477 433	13 968 969		-508 464	Subventions de l'Etat	419 020 831	385 042 143	399 220 054
dont charges de pensions civiles*	73 079 531	3 033 682	3 052 022	3 007 007	-45 015	Fiscalité affectée					0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	318 472 006	371 431 853	391 499 577	421 074 270	29 574 693	Autres subventions	1 200 945	792 359	792 359	1 211 546	419 187
Intervention (le cas échéant)	575 953				0	Autres produits	7 805 310	4 534 655	4 534 655	6 431 660	1 897 005
TOTAL DES CHARGES (1)	412 379 162	385 808 120	405 977 010	435 043 239	29 066 229	TOTAL DES PRODUITS (2)	428 027 086	390 369 157	404 547 068	433 490 510	28 943 442
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	15 647 924	4 561 037	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0	1 429 942	1 552 729	122 787
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	428 027 086	390 369 157	405 977 010	435 043 239	29 066 229	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	428 027 086	390 369 157	405 977 010	435 043 239	29 066 229

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	15 647 924	4 561 037	-1 429 942	-1 552 729	-122 787
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 099 048	4 020 884	4 020 884	3 591 234	-429 650
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	155 289	60 907	60 907	0	-60 907
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0	0	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	3 630 714	3 430 887	3 430 887	3 576 084	145 197
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	15 960 969	5 090 127	-900 852	-1 537 579	-636 727

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022	RESSOURCES	Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022
	Insuffisance d'autofinancement	0	0	900 852	1 537 579		636 727	Capacité d'autofinancement	15 960 969	5 090 127	0
Investissements	4 166 673	2 717 330	3 162 000	3 588 610	426 610	Financement de l'actif par l'Etat	3 756 480	2 677 537	3 162 000	3 588 610	426 610
Remboursement des dettes financières	753 486	0			0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat					0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 920 158	2 717 330	4 062 852	5 126 189	1 063 337	Autres ressources					0
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	14 797 291	5 050 334	0	0	0	Augmentation des dettes financières					0
						TOTAL DES RESSOURCES (6)	19 717 449	7 767 664	3 162 000	3 588 610	426 610
						Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	0	900 852	1 537 579	636 727

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 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	14 797 291	5 050 334	-900 852	-1 537 579	-636 727
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-12 920 340	1 850 157	1 889 950	483 323	-1 406 627
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	27 717 631	3 200 177	-2 790 802	-2 020 902	769 900
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	23 763 509	17 031 380	22 862 657	22 225 930	-636 727
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-93 902 265	-80 774 595	-92 012 315	-93 418 942	-1 406 627
Niveau final de la TRESORERIE	117 665 774	97 805 975	114 874 972	115 644 872	769 900

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)	117 665 774	116 807 786	90 383 150	91 160 765	202 902 979	91 313 823	99 855 519	129 303 533	130 350 964	163 379 055	130 042 636	62 035 754	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	49 327	34 365	111 019 019	110 812 871	537 641	309 774	43 833 423	283 461	256 609	84 500 000	500 000	77 801 277	429 937 767
Subvention pour charges de service public			110 993 143	110 300 000			43 575 172			84 000 000		76 978 989	425 847 304
Autres financements de l'Etat					150 000	222 750							372 750
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics	47 037	1 468		219 680								43 252	311 437
Recettes propres	2 290	32 897	25 876	293 191	387 641	87 024	258 251	283 461	256 609	500 000	500 000	779 036	3 406 276
Recettes budgétaires fléchées	-	23 052	-	-	-	-	-	427 000	2 705 000	456 610	-	-	504 307
Financements de l'Etat fléchés													3 588 610
Autres financements publics fléchés		23 052											527 359
Recettes propres fléchées													
Opérations non budgétaires	15 219 530	32 588	28 982 334	8 003 630	148 336	13 016 944	50 228 590	7 056 426	52 391 255	15 000	2 915 000	16 175 725	193 185 357
Emprunts : encasements en capital													-
Prêts : encasement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	15 219 530	32 588	28 982 334	8 003 630	148 336	13 016 944	50 228 590	7 056 426	52 391 255	15 000	2 915 000	16 175 725	193 185 357
- TVA encaissée	-	6 539	4 686	57 319	75 990	16 944	37 227	56 307	50 961	15 000	15 000	14 027	350 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	15 133 700	26 049	28 977 648	7 946 311	72 000	13 000 000	41 448 536	7 000 000	52 040 294	-	2 900 000	15 141 116	183 685 654
Dotation en fonds propres des Crous							25 963 240		52 040 294				78 003 543
BSP - EAP													0
Aides spécifiques	14 103 700		19 477 648						13 302 452				46 883 800
Bourses MCC			9 500 000	200 000		13 000 000							9 962 265
Bourses MAAF		1 049											1 049
ARPE													0
Aide Mobilité Parcoursup								7 000 000			2 600 000		9 600 000
AMM	530 000			5 200 000								1 182 000	6 912 000
GEN	500 000			1 500 000								1 170 890	3 170 890
IMT				1 048 311				2 012 838				2 302 431	5 361 577
GENES					72 000			170 000					765 540
Dons et Legs		25 000									300 000		325 000
Fondation Total													0
Carte européenne													0
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	85 830	-	-	-	345	-	8 742 827	119	300 000	-	-	20 582	9 149 703
CVEC									8 739 703				8 739 703
Travaux réhabilitation de Varves													0
Autres	85 830				345		3 124	119	300 000			20 582	410 000
A. TOTAL	15 268 857	90 005	140 001 353	118 816 501	688 976	13 326 718	94 062 013	7 766 887	55 352 864	84 971 610	3 415 000	93 481 309	627 239 093
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 609 381	2 058 357	112 421 283	439 130	102 945 139	1 841 861	40 104 634	6 553 447	1 957 871	80 584 077	50 079 029	30 072 815	430 667 024
Personnel	790 408	1 326 984	1 120 792		2 296 420	1 271 709	1 131 610	1 110 289	1 207 871	1 201 174	1 245 849	1 599 536	14 292 642
Fonctionnement	828 973	731 373	111 300 491	439 130	100 648 719	566 104	38 973 024	5 443 158	750 000	79 382 903	48 833 180	28 473 279	416 370 334
Gestion du Crous	828 973	731 373	297 951	439 130	648 719	566 104			750 000	750 000	750 000	4 784 402	10 546 652
Gestion du Réseau			111 002 540		100 000 000		38 973 024	5 443 158		78 632 903	48 083 180	23 688 877	405 823 682
Intervention													-
Investissement						4 048							4 048
Dépenses liées à des recettes fléchées	677 452	172 692	226 377	272 102	314 961	312 443	178 373	167 764	158 723	172 617	481 537	472 573	3 607 614
Personnel													-
Fonctionnement		23 052											23 052
Intervention													-
Investissement	677 452	149 640	226 377	272 102	314 961	312 443	178 373	167 764	158 723	172 617	481 537	472 573	3 584 562
Opérations non budgétaires	13 840 012	24 283 592	26 576 078	6 363 055	9 015 032	2 630 718	24 330 992	- 1 755	20 208 179	37 551 335	20 861 316	9 326 803	194 985 357
Emprunts : remboursements en capital													0%
Prêts : décaissements en capital													0
Dépôts et cautionnements						1 200 000							1 200 000
Opérations gérées en comptes de tiers :	13 840 012	24 283 592	26 576 078	6 363 055	9 015 032	1 430 718	24 330 992	- 1 755	20 208 179	37 551 335	20 861 316	9 326 803	193 785 357
- TVA décaissée	6 539	-	3 989	38 555	134 800	-	106 333	-	54 241	-	-	5 533	350 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	13 725 619	24 283 506	26 578 984	5 726 400	9 481 423	1 446 500	15 462 952	-	20 153 938	37 551 335	20 861 316	9 313 681	184 585 654
Dotation en fonds propres des Crous		20 383 977	1 057 984		7 842 423		3 319 452		20 153 938	10 000 000	10 000 000	6 145 769	78 903 543
BSP - EAP													0
Aides spécifiques	12 960 400		16 054 000		252 000		4 339 500			13 277 900			46 883 800
Bourses MCC		2 788 400	9 074 000		104 000	1 446 500	6 082 500			9 691 238	327 715	3 167 912	32 662 265
Bourses MAAF		1 049											1 049
ARPE													0
Aide Mobilité Parcoursup	250 250		36 000								9 313 750		9 600 000
AMM	514 969	54 780		5 122 400							1 219 851		6 912 000
GEN	478 000	32 000	587 000	147 000			584 500			1 342 380			3 170 890
IMT	528 500	17 000	1 051 000				1 047 000			2 718 077			5 361 577
GENES	48 800			85 000			110 000			521 740			765 540
Dons et Legs			325 000										325 000
Fondation Total													0
Carte européenne													0
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	107 854	86	- 6 895	598 090	- 801 191	- 15 782	8 761 707	- 1 755	-	-	-	- 7 589	8 849 703
CVEC									8 739 703				8 739 703
Travaux réhabilitation de Varves													0
Autres	107 854	86	- 6 895	598 090	- 801 191	- 15 782	22 004	- 1 755				7 589	110 000
B. TOTAL	16 126 945	26 514 641	139 223 738	7 074 267	112 275 132	4 785 022	64 613 999	6 719 456	22 334 773	118 308 029	71 421 882	39 872 191	629 259 995
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 857 988	- 28 424 636	777 615	111 742 214	- 111 589 156	8 541 696	29 448 014	1 047 431	33 028 091	- 33 336 419	- 68 006 882	53 609 142	- 2 020 902
SOLDE CUMULE (1) + (2)	116 807 786	90 383 150	91 160 765	202 902 979	91 313 823	99 855 519	129 303 533	130 350 964	163 379 055	130 042 636	62 035 754	115 644 872	

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

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2022 - CNOUS

TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	COFI 21	BI 2022	BR1 2022	BR2 2022	BR3 2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-2 213 877	-525 651	119 979	353 503	353 503	353 503
Recettes fléchées (b)	4 758 992	3 664 933	3 204 896	3 262 359	3 689 359	4 115 969
Financements de l'État fléchés	4 758 992	3 337 790	2 677 537	2 735 000	3 162 000	3 588 610
Autres financements publics fléchés		327 143	527 359	527 359	527 359	527 359
Recettes propres fléchées						
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 070 766	2 785 779	3 244 689	3 262 359	3 689 359	4 115 969
Personnel						
AE=CP	-		-			
Fonctionnement						
AE		327 143	527 359	527 359	527 359	527 359
CP		327 143	527 359	527 359	527 359	527 359
Intervention						
AE	-		-			
CP	-		-			
Investissement						
AE	3 270 622	3 322 514	2 677 537	2 735 000	3 162 000	2 688 610
CP	3 070 766	2 458 636	2 717 330	2 735 000	3 162 000	3 588 610
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 688 226	879 154	- 39 793	-	-	-

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

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)	-	-	-			
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	- 525 651	353 503	80 186	353 503	353 503	353 503

Op.	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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.

	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat*	0	0	0
	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Ss total financement de l'Etat	-	-	-
	Ss total autres financements publics	-	-	-
	Ss total autres financements	-	-	-
TOTAL		-	-	-

	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

BUDGET RECTIFICATIF N°3 2022 - CNOUS

TABLEAU 10

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		Montants Compte financier 2021	Montants BI 2022	Montants BR2 2022	Montants BR3 2022	Ecarts entre le BR3 et le BR2 2022	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	7 671 537	9 918 316	10 904 709	10 904 709	0	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	8 966 218	11 981 046	23 763 509	23 763 509	0	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-80 981 925	-82 624 752	-93 902 265	-93 902 265	0	
	4 Niveau initial de la trésorerie	89 948 143	94 605 798	117 665 774	117 665 774	0	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-525 651	219 469	353 503	353 503	0	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	90 473 794	94 386 329	117 312 271	117 312 271	0		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	413 126 924	387 719 680	408 373 033	432 911 318	24 538 285	
	6 Résultat patrimonial	15 647 924	4 561 037	-1 429 942	-1 552 729	-122 787	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF) / Insuffisance d'Autofinancement (IAF)	15 960 969	5 090 127	-900 852	-1 537 579	-636 727	
	8 Variation du fonds de roulement	14 797 291	5 050 334	-900 852	-1 537 579	-636 727	
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS			-1 200 000	-1 200 000	
	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	-2 569 725	1 889 950	1 889 950	-116 677	-2 006 627
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 569 725	1 889 950	1 889 950	-116 677	-2 006 627
	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		17 367 015	3 160 384	-2 790 802	-220 902	2 569 900
	12.a Recettes budgétaires		427 260 767	390 919 857	405 582 231	434 053 736	28 471 505
12.b Crédits de paiement ouverts		409 893 752	387 759 473	408 373 033	432 911 318	24 538 285	
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		-10 350 616	-39 793	0	600 000	600 000	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13 + 9		27 717 631	3 200 177	-2 790 802	-2 020 902	769 900	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		879 154	39 793	0	0	0	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		26 838 477	3 160 384	-2 790 802	-2 020 902	769 900	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 10 + 11 + 13		-12 920 340	1 850 157	1 889 950	483 323	-1 406 627	
16 Variation des restes à payer		3 233 172	-39 793	0	-1 363 320	-1 363 320	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	10 904 709	9 878 523	10 904 709	9 541 389	-1 363 320	
	18 Niveau final du fonds de roulement	23 763 509	17 031 380	22 862 657	22 225 930	-636 727	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-93 902 265	-80 774 595	-92 012 315	-93 418 942	-1 406 627	
	20 Niveau final de la trésorerie	117 665 774	97 805 975	114 874 972	115 644 872	769 900	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	353 503	259 262	353 503	353 503	0	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	117 312 271	97 546 713	114 521 469	115 291 369	769 900	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale