

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois Compte financier 2022

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	148,6	5,1	153,7

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

165

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)	148,6	13 282 616	5,1	66 149	154	13 905 607
1 - TITULAIRES	104	10 306 498			104	10 306 498
* Titulaires État	104	10 306 498			104	10 306 498
* Titulaires organisme (corps propre)	-	-			-	-
2 - CONTRACTUELS	45	2 976 118	5	66 149	50	3 042 267
* Contractuels de droit public	45	2 976 118	-	-	45	2 976 118
CDI	27	2 036 154			27	2 036 154
CDD	18	939 964	-	-	18	939 964
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-	-	-	-	-
* Contractuels de droit privé	-	-	5	66 149	5	66 149
CDI	-	-			-	-

	CDD	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
		ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
			-	-	-	-	-
3 - CONTRATS AIDES				-	-	-	-
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)							556 842

* 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.

CNOUS

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires Compte financier 2022

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES						
	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22		Montants Compte financier 2022		Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	14 292 642	14 292 642	13 905 607	13 905 607	- 387 035	- 387 035
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	3 007 007	3 007 007	2 930 075	2 930 075	- 76 932	- 76 932
Fonctionnement	415 770 066	416 243 386	413 569 413	413 397 282	- 2 200 653	- 2 846 104
Gestion du Cnous	9 946 384	10 419 704	8 165 816	7 993 685	- 1 780 568	- 2 426 019
Gestion du Réseau	405 823 682	405 823 682	405 403 597	405 403 597	- 420 085	- 420 085
Intervention	-	-			-	-
Investissement	2 388 610	3 288 610	2 325 797	3 281 804	- 62 813	- 6 806
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	432 451 318	433 824 638	429 800 817	430 584 693	- 2 650 501	- 3 239 945
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		5 276 598		8 094 410	-	2 817 812

RECETTES				
	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	
	435 285 267	435 367 442	82 175	Recettes globalisées
	431 147 304	431 253 317	106 013	Subvention pour charges de service public
	440 250	425 250	- 15 000	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
	311 437	300 666	- 10 771	Autres financements publics
	3 386 276	3 388 209	1 933	Recettes propres
	3 815 969	3 311 662	- 504 307	Recettes fléchées*
	3 288 610	3 288 610	-	Financements de l'Etat fléchés
	527 359	23 052	- 504 307	Autres financements publics fléchés
	-		-	Recettes propres fléchées
	439 101 236	438 679 104	- 422 132	TOTAL DES RECETTES (C)
				SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

CNOUS
TABLEAU 3

Dépenses par destination - Recettes par origine - Compte financier 2022

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 BR4 2022 voté le 29/11/22		Montants Compte financier 2022		Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel						
	Fonctionnement	42 945 604	42 216 799	42 298 799	42 256 799	-646 805	40 000
	Intervention						
	Investissement						
Sous-Total Aides directes		42 945 604	42 216 799	42 298 799	42 256 799	-646 805	40 000
Hébergement	Personnel						
	Fonctionnement	69 532 033	69 532 033	69 532 033	69 532 033	0	0
	Intervention						
	Investissement						
Sous-Total Hébergement		69 532 033	69 532 033	69 532 033	69 532 033	0	0
Restauration	Personnel						
	Fonctionnement	198 018 093	198 018 093	198 232 386	198 267 914	214 293	249 821
	Intervention						
	Investissement						
Sous-Total Restauration		198 018 093	198 018 093	198 232 386	198 267 914	214 293	249 821
Action culturelle	Personnel						
	Fonctionnement	3 633 136	3 648 136	3 673 531	3 594 491	40 395	-53 645
	Intervention						
	Investissement						
Sous-Total Action culturelle		3 633 136	3 648 136	3 673 531	3 594 491	40 395	-53 645
Pilotage et Animation du programme	Personnel	14 292 642	14 292 642	13 905 607	13 905 607	-387 035	-387 035
	Fonctionnement	101 641 200	102 828 325	99 832 664	99 746 045	-1 808 536	-3 082 280
	Intervention					0	0
	Investissement	2 388 610	3 288 610	2 325 797	3 281 804	-62 813	-6 806
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		118 322 452	120 409 577	116 064 068	116 933 456	-2 258 384	-3 476 121
TOTAL		432 451 318	433 824 638	429 800 817	430 584 693	-2 650 501	-3 239 945
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B			5 276 598		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 BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	431 147 304	431 253 317	106 013
		Autres financements de l'Etat	15 000		-15 000
		Fiscalité affectée	0		0
		Autres financements publics			0
		Recettes propres			0
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés	3 288 610	3 288 610	0
		Autres financements publics fléchés			0
		Recettes propres fléchées			0
Sous-Total Etat Programme 231			434 450 914	434 541 927	91 013
Etat - Autres programmes	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public			
		Autres financements de l'Etat	425 250	425 250	0
		Fiscalité affectée			
		Autres financements publics			
		Recettes propres	660 000	802 363	142 363
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés			
		Autres financements publics fléchés			
		Recettes propres fléchées			
Sous-Total Etat Programme 103			1 085 250	1 227 613	142 363
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public			
		Autres financements de l'Etat			
		Fiscalité affectée			
		Autres financements publics	311 437	300 666	-10 771
		Recettes propres			
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés			
		Autres financements publics fléchés			
		Recettes propres fléchées			
Sous-Total Etat Programme 224			311 437	300 666	-10 771
Autres organismes internationaux	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public			
		Autres financements de l'Etat			
		Fiscalité affectée			
		Autres financements publics	527 359	23 052	-504 307
		Recettes propres			
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés			
		Autres financements publics fléchés			
		Recettes propres fléchées			
Sous-Total Autres organismes internationaux			527 359	23 052	-504 307
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public			
		Autres financements de l'Etat			
		Fiscalité affectée			
		Autres financements publics			
		Recettes propres	2 726 276	2 585 846	-140 430
	Recettes fléchées	Financements de l'Etat fléchés			
		Autres financements publics fléchés			
		Recettes propres fléchées			
Sous-Total Ressources propres			2 726 276	2 585 846	-140 430
TOTAL			439 101 236	438 679 104	-422 132
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C					0

CNOUS
TABLEAU 4

Equilibre financier Compte financier 2022

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		-	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 500 000	1 500 000	-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	188 918 331	189 518 539	600 208
Autres décaissements non budgétaires (e1)	8 849 703	9 113 662	263 959
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	199 268 034	200 132 201	864 167
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	2 994 798	7 959 853	4 965 055
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***		12 630	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	2 994 798	7 947 223	4 952 425
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	202 262 832	208 092 054	5 829 222

FINANCEMENTS			
Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	
5 276 598	8 094 410	2 817 812	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
300 000	300 000	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
187 836 531	190 567 788	2 731 257	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
8 849 703	9 129 856	280 153	Autres encaissements non budgétaires (e2)
202 262 832	208 092 054	5 829 222	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
202 262 832	208 092 054	5 829 222	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"

CNOUS
TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers Compte financier 2022

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit BR4 2022 voté le 29/11/22 (c1)	Débit exécuté compte financier 2022 (c1)	Crédit BR4 2022 voté le 29/11/22 (c2)	Crédit exécuté compte financier 2022 (c2)	Ecart débits (c2)	Ecart crédits (c2)
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 7								
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	46771DPF	Dotations T7			79 303 543	80 515 543		1 212 000
			80 203 543,00	83 580 513			3 376 970	
Aide Mobilité Master								
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	467733AMM	AMM			6 912 000	7 530 000		618 000
			6 912 000,00	6 911 149			-851	
Aide à la mobilité Parcoursup								
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467735AMP	Parcoursup			10 000 000	10 000 000		0
			10 181 800,00	10 636 000			454 200	
Grande Ecole du Numérique								
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467732GEN	GEN			3 170 880	2 000 000		-1 170 880
			3 170 880,00	1 892 500			-1 278 380	
Aides spécifiques								
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	467734ASPE	Aides spécifiques			48 883 800	49 883 800		1 000 000
			48 883 800,00	49 105 800			222 000	
GENES								
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	46772GENES	GENES			765 540	452 000		-313 540
			765 540,00	434 000			-331 540	
IMT								
Institut Mines télécom	467771IMT	IMT			5 361 577	5 191 941		-169 636
			5 361 577,00	4 955 086			-406 491	
Bourses MAAF								
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	46775MAAF	Bourses MAAF			1 926	1 926		0
			1 926,00	1 926			0	
Bourses MCC								
Ministère de la Culture et de la Communication	46774MCC	Bourses MCC			32 662 265	34 200 000		1 537 735
			32 662 265,00	31 182 050			-1 480 215	
Dons et Legs								
Dobry-Baratz	467762GIVE	Dons et Legs			325 000	325 000	0	0
Lassence	467762LASS							
Giveka			325 000,00	325 000	325 000	325 000	0	0
TVA								
	44571	TVA encaissée			450 000	467 578		17 578
	44551TVA	TVA à décaisser	450 000,00	494 515			44 515	
		TOTAL	188 918 331,00	189 518 539	187 836 531	190 567 788	600 208	2 731 257

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.

CNOUS
TABLEAU 6
Situation patrimoniale Compte financier 2022

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	PRODUITS	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22
Personnel	13 968 969	13 716 122	-252 847	Subventions de l'Etat	431 147 304	432 373 416	1 226 112
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	3 007 007	2 930 075	-76 932	Fiscalité affectée			0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	420 924 270	418 892 732	-2 031 538	Autres subventions	1 279 046	402 049	-876 997
Intervention (le cas échéant)			0	Autres produits	6 544 492	8 316 359	1 771 867
TOTAL DES CHARGES (1)	434 893 239	432 608 854	-2 284 385	TOTAL DES PRODUITS (2)	438 970 842	441 091 825	2 120 983
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 077 603	8 482 971	4 405 368	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	438 970 842	441 091 825	2 120 983	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	438 970 842	441 091 825	2 120 983

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 077 603	8 482 971	4 405 368
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 591 234	3 827 317	236 083
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	132 832	468 860	336 028
+ 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	3 576 084	3 733 258	157 174
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 959 921	8 108 169	4 148 248

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

EMPLOIS	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	RESSOURCES	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	Capacité d'autofinancement	3 959 921	8 108 169	4 148 248
			0	Financement de l'actif par l'Etat	3 288 610	3 293 873	5 263
Investissements	3 288 610	3 185 298	-103 312	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			0
			0	Autres ressources			0
Remboursement des dettes financières	1 500 000	1 500 000	0	Augmentation des dettes financières	300 000	300 000	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 788 610	4 685 298	-103 312	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 548 531	11 702 042	4 153 511
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	2 759 921	7 016 744	4 256 823	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	0	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 BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	2 759 921	7 016 744	4 256 823
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-234 877	-943 109	-708 232
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	2 994 798	7 959 853	4 965 055
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	26 523 430	30 893 526	4 370 096
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-94 137 142	-94 732 101	-594 959
Niveau final de la TRESORERIE	120 660 572	125 625 627	4 965 055

CNOUS
TABLEAU 7
Plan de trésorerie Compte financier 2022

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	117 665 774,00	116 807 785,66	90 383 150,31	91 160 763,83	202 902 977,92	91 313 821,55	99 855 516,83	129 303 532,11	130 350 962,59	170 839 158,33	120 524 451,72	103 629 860,64	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	49 326,65	34 365,18	111 019 018,84	110 812 871,36	537 640,67	309 774,05	43 833 422,95	283 460,56	386 613,06	253 622,38	111 231 431,83	56 615 894,30	435 367 441,83
Subvention pour charges de service public			110 993 143,00	110 300 000,00			43 575 172,00				111 000 000,00	55 385 002,00	431 253 317,00
Autres financements de l'État					150 000,00	222 750,00					52 500,00		425 250,00
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics	47 037,01	1 468,51		219 680,00								32 480,00	300 665,52
Recettes propres	2 289,64	32 896,67	25 875,84	293 191,36	387 640,67	87 024,05	258 250,95	283 460,56	386 613,06	253 622,38	178 931,83	1 198 412,30	3 388 209,31
Recettes budgétaires fléchées	-	23 052,00	-	-	-	-	-	427 000,00	-	-	-	2 861 610,00	3 311 662,00
Financements de l'État fléchés								427 000,00				2 861 610,00	3 288 610,00
Autres financements publics fléchés		23 052,00											23 052,00
Recettes propres fléchées													
Opérations non budgétaires	15 219 530,06	32 587,88	28 982 333,80	8 003 630,21	148 335,00	13 016 943,79	50 228 590,88	7 056 425,88	52 844 149,88	3 543 018,70	3 951 041,80	16 971 055,59	199 997 643,47
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements									300 000,00				300 000,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	15 219 530,06	32 587,88	28 982 333,80	8 003 630,21	148 335,00	13 016 943,79	50 228 590,88	7 056 425,88	52 544 149,88	3 543 018,70	3 951 041,80	16 971 055,59	199 697 643,47
- TVA encaissée	-	6 539,01	4 685,69	57 319,27	75 990,10	16 943,79	37 227,21	56 307,13	76 192,79	43 018,64	18 136,29	75 218,49	467 578,41
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	15 133 700,00	26 048,87	28 977 648,00	7 946 310,70	72 000,00	13 000 000,00	41 448 536,00	7 000 000,00	53 341 170,75	3 500 000,00	3 932 795,00	15 722 000,00	190 100 209,32
Dotation en fonds propres des Crous							25 963 249,00		53 340 294,00			1 212 000,00	80 515 543,00
AMM	530 000,00			5 200 000,00							1 800 000,00		7 530 000,00
Aide Mobilité Parcoursup								7 000 000,00		3 000 000,00			10 000 000,00
GEN	500 000,00			1 500 000,00									2 000 000,00
Aides spécifiques	14 103 700,00		19 477 648,00									3 000 000,00	49 883 800,00
GENES					72 000,00		170 000,00					210 000,00	452 000,00
IMT				1 046 310,70			2 012 835,00				2 132 795,00		5 191 940,70
Bourses MAAF		1 048,87							876,75				1 925,62
Bourses MCC			9 500 000,00	200 000,00			13 000 000,00			500 000,00			11 000 000,00
Dons et Legs GIVEKA		25 000,00										300 000,00	325 000,00
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	85 830,06	-	0,11	0,24	344,90	-	8 742 827,67	118,75	- 873 213,66	0,06	110,51	1 173 837,10	9 129 855,74
CVEC							8 739 703,00						8 739 703,00
Travaux réhabilitation de Vanves													-
Autres	85 830,06		0,11	0,24	344,90		3 124,67	118,75	- 873 213,66	0,06	110,51	1 173 837,10	390 152,74
A. TOTAL	15 268 856,71	90 005,06	140 001 352,64	118 816 501,57	685 975,67	13 326 717,84	94 062 013,83	7 766 886,44	53 230 762,94	3 796 641,08	115 182 473,63	76 448 559,89	638 676 747,30
DECAISSEMENTS													
Depenses liées à des recettes globalisées	1 609 380,79	2 058 356,68	112 421 283,06	439 130,46	102 945 139,23	1 841 861,71	40 104 634,28	6 553 447,00	4 677 753,84	2 209 716,81	113 161 868,19	39 263 089,42	427 285 661,47
Personnel	780 407,72	1 326 984,00	1 120 792,06		2 296 420,01	1 271 708,96	1 131 609,97	1 110 289,13	841 591,03	1 511 759,84	1 153 952,51	1 360 091,72	13 905 606,95
Fonctionnement	828 973,07	731 372,68	111 300 491,00	439 130,46	100 648 719,22	566 104,71	38 973 024,31	5 443 157,87	3 836 162,81	697 956,97	112 006 139,68	37 902 997,70	413 374 230,48
Gestion du Cnous	828 973,07	731 372,68	307 348,00	439 130,46	648 719,22	566 104,71	400 128,31	461 892,87	836 162,81	697 956,97	1 006 139,68	1 046 704,70	7 970 633,48

<i>Gestion du Réseau</i>			110 993 143,00		100 000 000,00		38 572 896,00	4 981 265,00	3 000 000,00	-	111 000 000,00	36 856 293,00	405 403 597,00
Intervention													-
Investissement						4 048,04					1 776,00		5 824,04
Dépenses liées à des recettes fléchées	677 452,10	172 691,97	226 377,19	272 102,11	314 960,56	312 442,69	178 372,52	167 763,58	204 377,43	302 293,55	450 494,89	19 703,30	3 299 031,89
Personnel													-
Fonctionnement		23 052,00											23 052,00
Intervention													-
Investissement	677 452,10	149 639,97	226 377,19	272 102,11	314 960,56	312 442,69	178 372,52	167 763,58	204 377,43	302 293,55	450 494,89	19 703,30	3 275 979,89
Opérations non budgétaires	13 840 012,16	24 283 591,76	26 576 078,87	6 363 054,91	9 015 032,25	2 630 718,16	24 330 991,75	- 1 754,62	7 860 435,93	51 599 337,33	18 464 701,63	15 170 000,93	200 132 201,06
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements						1 200 000,00						300 000,00	1 500 000,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	13 840 012,16	24 283 591,76	26 576 078,87	6 363 054,91	9 015 032,25	1 430 718,16	24 330 991,75	- 1 754,62	7 860 435,93	51 599 337,33	18 464 701,63	14 870 000,93	198 632 201,06
- TVA décaissée	6 539,00	-	3 989,00	38 565,00	134 800,00	-	106 333,00	-	54 241,00	57 909,00	73 863,00	18 276,00	494 515,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	13 725 619,00	24 283 505,87	26 578 984,00	5 726 400,00	9 481 423,00	1 446 500,00	15 462 952,00	-	7 799 376,75	51 556 842,00	18 386 679,00	14 575 742,00	189 024 023,62
Dotation en fonds propres des Crous		20 383 977,00	1 057 984,00		7 842 423,00		3 319 452,00			30 002 842,00	12 140 893,00	8 832 942,00	83 580 513,00
AMM	514 969,00	54 780,00		5 122 400,00								1 219 000,00	6 911 149,00
Aide Mobilité Parcoursup	250 250,00		36 000,00						7 092 400,00	2 803 150,00	454 200,00		10 636 000,00
GEN		478 000,00	32 000,00	587 000,00	147 000,00		584 500,00			49 000,00		15 000,00	1 892 500,00
Aides spécifiques	12 960 400,00		16 054 000,00		252 000,00		4 339 500,00			12 223 200,00	180 000,00	3 096 700,00	49 105 800,00
GENES		48 800,00			85 000,00		110 000,00			54 700,00	135 500,00		434 000,00
IMT		528 500,00		17 000,00	1 051 000,00		1 047 000,00		610 100,00		1 701 486,00		4 955 086,00
Bourses MAAF		1 048,87							876,75				1 925,62
Bourses MCC		2 788 400,00	9 074 000,00		104 000,00	1 446 500,00	6 062 500,00		96 000,00	6 423 950,00	3 774 600,00	1 412 100,00	31 182 050,00
Dons et Legs GIVEKA			325 000,00										325 000,00
													-
													-
													-
													-
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	107 854,16	85,89	- 6 894,13	598 089,91	- 601 190,75	- 15 781,84	8 761 706,75	- 1 754,62	6 818,18	- 15 413,67	4 159,63	275 982,93	9 113 662,44
CVEC							8 739 703,00						8 739 703,00
Travaux réhabilitation de Vanves													-
Autres	107 854,16	85,89	- 6 894,13	598 089,91	- 601 190,75	- 15 781,84	22 003,75	- 1 754,62	6 818,18	- 15 413,67	4 159,63	275 982,93	373 959,44
B. TOTAL	16 126 845,05	26 514 640,41	139 223 739,12	7 074 287,48	112 275 132,04	4 785 022,56	64 613 998,55	6 719 455,96	12 742 567,20	54 111 347,69	132 077 064,71	54 452 793,65	630 716 894,42
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 857 988,34	- 26 424 635,35	777 613,52	111 742 214,09	-111 589 156,37	8 541 695,28	29 448 015,28	1 047 430,48	40 488 195,74	- 50 314 706,61	- 16 894 591,08	21 995 766,24	7 959 852,88
SOLDE CUMULE (1) + (2)	116 807 785,66	90 383 150,31	91 160 763,83	202 902 977,92	91 313 821,55	99 855 516,83	129 303 532,11	130 350 962,59	170 839 158,33	120 524 451,72	103 629 860,64	125 625 626,88	

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

CNOUS
TABLEAU 8

Opérations liées aux recettes fléchées Compte financier 2022

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	COFI 21	Montants BR4 2022 voté le 29/11/22	Montants Compte financier 2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-1 706 119	-17 893	861 261	861 261
Recettes fléchées (b)	4 758 992	3 664 933	3 815 969	3 311 662,00
Financements de l'État fléchés	4 758 992	3 337 790	3 288 610	3 288 610,00
Autres financements publics fléchés		327 143	527 359	23 052,00
Recettes propres fléchées				
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 070 766	2 785 779	3 815 969	3 299 031,89
Personnel AE=CP	-		-	
Fonctionnement				
AE		327 143	527 359	23 052,00
CP		327 143	527 359	23 052,00
Intervention				
AE	-			
CP	-			
Investissement				
AE	3 270 622	3 322 514	2 388 610	2 312 158,97
CP	3 070 766	2 458 636	3 288 610	3 275 979,89
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 688 226	879 154	-	12 630

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 ch:

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)	-	17 893	861 261	-
				873 891

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

	Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	0	0	0
Op.	Autres financements***	0	0	0
Total Opération		-	-	-
	Financement de l'Etat* 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
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

CNOUS
TABLEAU 10

Synthèse budgétaire et comptable Compte financier 2022

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		Montants BR4 2023	Montants Compte financier 2022	Ecart Compte financier 2022 - BR4 22	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	10 904 709	10 904 709	0	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	23 763 509	23 876 782	113 273	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-93 902 265	-93 788 992	113 273	
	4 Niveau initial de la trésorerie	117 665 774	117 665 774	0	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	353 503	861 261	507 758	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	117 312 271	116 804 513	-507 758		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	432 451 318	429 800 817	-2 650 501	
	6 Résultat patrimonial	4 077 603	8 482 971	4 405 368	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF) / Insuffisance d'Autofinancement (IAF)	3 959 921	8 108 169	4 148 248	
	8 Variation du fonds de roulement	2 759 921	7 016 744	4 256 823	
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	1 200 000	1 200 000	0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non	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	-3 716 677	-2 277 667	1 439 010
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-3 716 677	-2 277 667	1 439 010
	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		5 276 598	8 094 410	2 817 812
12.a Recettes budgétaires		439 101 236	438 679 104	-422 132	
12.b Crédits de paiement ouverts		433 824 638	430 584 693	-3 239 945	
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		2 281 800	134 558	-2 147 242	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		2 994 798	7 959 853	4 965 055	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée			12 630	12 630	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		2 994 798	7 947 223	4 952 425	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 10 + 11 + 13		-1 434 877	-943 109	491 768	
16 Variation des restes à payer		-1 373 320	-783 876	589 444	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	9 531 389	10 120 832	589 444	
	18 Niveau final du fonds de roulement	26 523 430	30 893 526	4 370 096	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-94 137 142	-94 732 101	-594 959	
	20 Niveau final de la trésorerie	120 660 572	125 625 627	4 965 055	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	353 503	873 891	520 388	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	120 307 069	124 751 736	4 444 667		

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Publication faite le : **14 avril 2023** La présente est donc opposable aux tiers à compter de cette date.

Délais et voies de recours : en application des articles R.421-1 et suivants du code de la justice administrative, la présente pourra faire l'objet, dans un délai de 2 mois à compter de sa publication, d'un recours gracieux auprès de la présidente du CNOUS et/ou d'un recours contentieux devant le tribunal administratif compétent, en l'occurrence de Cergy-Pontoise.