

Budget rectificatif n°1 2025

*Soumis au vote du Conseil d'Administration
Du mercredi 1^{er} octobre 2025*

Crous de Lyon



Métare A

Ce budget rectificatif a pour objet d'ajuster les enveloppes d'AE et de CP suite aux éléments intervenus depuis le Budget initial voté au Conseil d'Administration du 4 décembre 2024, et des réalisations en décaissements et en encaissements à la clôture 2024.

1) Variations sur les recettes encaissées

Origine des recettes		Montant
Recettes Globalisées :		+1 763 143
Dont Recettes propres (RGRP) :		1 162 720
Restauration	● Recettes supplémentaires en raison de la forte activité depuis janvier (+10,9% à fin mai 2025)	+735 000
Hébergement	● Ouverture de la résidence A.Guy à Bron à la rentrée de septembre 2025 : recette quadrimestrielle prévisionnelle	409 000
Sces supports	● Frais de gestion Campus France de septembre à décembre 2024	18 720
Dont Subvention charges service public (RGSU) :		+473 926
Services supports	● Complément de SCSP pour le repas à 1 euro (solde de 2024)	473 926
Dont autres Financements de l'Etat (RGFE) :		+126 497
Restauration	● Reports Fonds Verts de l'Etat axes 2 à 4 [équipement contre gaspillage alimentaire, formations Egalim et audits des pratiques en restauration] : encaissement sur 2025	+98 347
Hébergement	● Reports Fonds Verts de l'Etat axe 5 [installation équipement économiseurs d'eau en hébergement] : encaissement sur 2025	+28 150
Recettes fléchées		+2 099 844
Dont Recettes fléchées Financement Etat (RFFE) :		+2 077 054
● Op A.Guy-Campus de Bron (Cnous) : décalage d'encaissement de 2024 sur 2025, à 1 836 977 €		+404 800
● Op A.Guy-Campus de Bron (Min. Culture) : décalage d'encaissement, à 178 184 €		+65 921
● Op Haigneré-Mermoz AB (autre ministère) : décalage d'encaissement, à 66 499 €		+66 499
● Op réhabilitation Allix EF (Cnous) : décalage d'encaissement, à 1 908 655 €		+845 033
● Op Densification Madeleine (Cnous) : décalage d'encaissement, à 3 430 427 €		+400 427
● Op Construction résidence Debourg (Cnous) : décalage d'encaissement, à 6 405 736 €		+379 715
● Op réhabilitation tour Puvis (CPER Etat) : décalage d'encaissement, à 14 659 €		+14 659
● Op EMS Ru Métare (Cnous) : décalage d'encaissement sur 2026		-100 000
● Dont Recettes fléchées Autres Financement Publics (RFFP) :		+22 790
● Op réhabilitation Allix EF (CPER Région) : décalage d'encaissement de 2024 sur 2025, à 251 416 €		+22 790
Total recettes :		+3 862 987

2) Variations sur les dépenses (ventilées par nature, en autorisations d'engagements et crédits de paiements)

Sous- nature	Objet	AE	CP
Personnel			
Personnel	Néant	0	0
Total Personnel		0	0

Sous- nature	Objet	AE	CP
Fonctionnement			
Location	Economie sur le loyer de la résidence Cartelier (régularisation bailleur)	0	-57 000
Sous-total Loyer :		0	-57 000
Alimentaire	Complément lié à la suractivité sur 4 mois	735 000	735 000
Sous total Alimentaire :		+735 000	+735 000
Viabilisation	Ajustement au regard des factures constatée sur le 1er quadrimestre 2025	-80 000	-80 000
	Budget pour la nouvelle résidence de Bron	50 000	50 000
Sous total Viabilisation :		-30 000	-30 000
Entretien	Report des FVE de 2024 -axe 2 (domaine restauration) 001	29 930	42 704
	Report des FVE de 2024 -axe 2 (domaine restauration) 084	28 823	41 598
	Report des FVE de 2024 -axe 5 (domaine hébergement) 001	15 710	28 150
	Report des FVE de 2024 -axe 5 (domaine hébergement) 084	15 710	28 150
	Diminution des projets en matière de PGE de 338 k€	-338 000	-338 000
	Budget d'entretien pour la résidence de Bron	20 000	20 000
	Transferts crédits d'investissement restauration (pour adaptation loi Agec) vers dépenses d'entretien	+30 000	+30 000
	Transferts sur l'opération Bistro Manufacture des tabacs de 'participation financière' vers l'enveloppe 'entretien'	30 000	30 000
Sous total Entretien :		-167 827	-117 398
Frais généraux	Report des FVE de 2024 -axe 3- 001	616	26 349
	Report des FVE de 2024 -axe 3- 084	616	26 349
	Report des FVE de 2024 -axe 4- 001	1 886	6 545
	Report des FVE de 2024 -axe 4- 084	1 886	6 545
	Nouvelles priorisations de projets informatiques : décalage de la GMAO à 2026 mais intensification sur la GED (en AE, avec engagement pour 4 ans, à 110 k€)		
	Prolongement de wifirst de +6 500 k€ en AE (renouvellement du marché Wifirst à engager dès 2025 pour la période 2026-2032, incluant l'extension à la nouvelle résidence A.Guy)	+15 000	-53 000
		6 500 000	0
	Engagement pour 35 ans d'emprunt pour Madeleine : EJ de 8.16M€ pour le remboursement des intérêts d'emprunts (signé en février 2025)	8 165 237	0
	Ouverture du budget d'A.Guy : 1^{er} équipement (matelas...) : 35 k€	35 000	35 000
	DCUT (Cvec-002) : maison étudiante de Roanne (fin d'opération)	15 615	32 805
	Op Cafeteria Physique à la Doua : reports de CP	0	4 180
	Construction A.Guy campus de Bron : reports de CP	0	112
Sous total Frais généraux :		+14 735 856	+84 885

Participations financières	● Complément d'AE et CP pour la restauration agréée (passant de 1352 k€ à 1400 k€, intégrant le complément de 2024 liés à la croissance de la fréquentation)	+48 385	+375 736
	● Op Bistro Manufacture des tabacs : transfert de nature de dépenses [de 'participation financière' (-300 k€) vers 'entretien' (+30 k€) et 'investissement' (+270 k€)]	-300 000	-300 000
Sous total Participations financières :		-251 615	+75 736
Total fonctionnement		+15 021 414	+691 223

Investissement

Cela concerne essentiellement des déprogrammations sur des opérations pluriannuelles d'investissement liées à des décalages de calendrier dans les travaux (le tableau n°9 détaille les enveloppes d'AE et de CP ouvertes pour les opérations fléchées)

	AE	Total AE après BR1	CP	Total CP après BR1
Dont Opérations pluriannuelles financées par fiscalité affectée :				
● CVEC : décalage de crédits sur N+1. Ajustement du suivi des investissements de la Cvec (DDIV 002)				
- Salles Métare B : reports de 2024	8 553	8 553	71 180	71 180
- Salle future résidence Madeleine : reports de CP	0	750 000	66 668	666 668
Total financement fiscalité affectée :	+8 553		+137 848	
Dont Opérations pluriannuelles financées par l'Etat :				
● Réhabilitation Tour Puvis (Cnous) : report de CP	0	300 000	190 586	490 586
● Requalification site Paradin (Cnous) : reports de crédits	8 994	4 708 994	22 320	222 320
● Réhabilitation Allix E et F (Cnous) : reports et fermeture de crédit liée à l'actualisation de la contractualisation (-204 k€),	-150 000	0	-120 625	29 375
● Construction A.Guy campus de Bron (Cnous) : reports de crédits	132 882	1 036 382	90 492	1 440 492
● Densification de Madeleine (Cnous) : reports de crédits	60 000	60 000	407 823	2 407 823
● Construction Debourg (Cnous) : reports de CP et refermeture de crédits liés à l'actualisation de la contractualisation	0	0	-177 441	3 472 559
Sous total Cnous :	+51 876		+413 155	
● Réhabilitation résidence Métare A (autre subvention MESR) : nouvelle subvention 53 972 € suite à un surcout lié à découverte d'amiante (encaissée en décembre 2024)	53 972	53 972	53 972	53 972
● Construction A.Guy campus de Bron (Min. Culture) : reports de crédits	99	99	103 270	103 270
Sous total autres ministères :	+54 071		+157 242	
● Op Quartier de la Physique à la Doua (CPER Etat) : reliquats de fin d'opération	8 480	23 480	3 480	23 480
● Réhabilitation Ru Puvis (CPER Etat) : report de crédits de CP	4 267	4 267	14 452	14 452
● Réhabilitation Tour Puvis (CPER Etat) : report de crédits	11 407	11 407	11 407	11 407
● Réhabilitation résidence Métare A (CPER Etat) : reports de CP	0	0	177 933	177 933
● Densification Allix Charcot (CPER Etat) : reliquats fin d'opé	3 303	3 303	0	0

● Densification Allix Perrin Fayolle (CPER Etat) : reliquats de CP	0	0	64	64
● Densification de Madeleine (CPER Etat) : reports de CP	0	0	249 000	2 725 000
Sous total CPER ETAT :	+27 457		+456 336	
Total financement Etat :	+133 404		+1 026 733	
Dont Opérations pluriannuelles financées par autres collectivités :				
● Densification de Madeleine (CPER Région) : nouvelle subvention de 1,6 M€	1 600 000	1 600 000	100 000	100 000
Total financement autres collectivités :	1 600 000		100 000	
Dont Opérations pluriannuelles financées sur ressources propres :				
● Op Ru Rockefeller Laverie et brise soleil : reports	338	359 508	22 580	381 750
● Op Ru Puvis : surcout lié aux travaux d'extension des locaux de stockage du RU de +1,3 M€ en AE [portant le cout global de 11,543 à 12,847 M€], et 200 k€ de CP en N. Et reports de crédits de 2024 (507 917 € en AE et 638 461 € en CP)	1 826 371	1 826 371	841 916	841 916
● Réintégration des productions sur le RU Rockefeller : reports de crédits	22 870	22 870	23 091	23 091
● Réintégration des productions sur le RU IUTB : reports de crédits	8 845	8 845	3 952	3 952
● Réintégration des productions sur le RU Quais : reports de CP	0	103 085	1 626	104 711
● Op Bistro Manufacture : transfert de nature, de 'participation financière' à une dépense d'investissement puisque le Crous porte désormais la gestion des équipements de cuisine	270 000	270 000	170 000	170 000
● Densification fond de parcelle Mermoz : étude sur fonds propres	11 920	11 920	11 920	11 920
● Réhabilitation Allix G et H : reports de crédits ; fin d'opération	16 918	16 918	16 918	16 918
● Démolition reconstruction Mermoz C -Haigneré : reports de crédits, fin d'opération	-255 971	94 029	32 655	340 540
● Démolition reconstruction Mermoz AB -Haigneré : reports de crédits, fin d'opération	42 605	342 605	24 091	424 091
● Réhabilitation résidence Métare A : reports de crédits, fin d'opération	7 166	207 166	51 649	551 649
● Construction Résidence Barré Sinoussi -site Laennec : ajustement de CP ; fin d'opération	0	0	-30 642	29 358
● Densification Allix Charcot : reliquats fin d'opé	96 697	96 697	120 385	120 385
● Densification Allix Perrin Fayolle : reliquats fin d'opé	64 106	64 106	68 162	68 162
● Densification Allix Fort St Irénée : reliquats fin d'opé	446	446	1 232	1 232
● Construction A.Guy campus de Bron : reliquat de CP	0	0	96 680	96 680
● Densification de Madeleine : reports de crédits, et ouverture de 1,5 M€ d'AE (surcout lié au décalage du chantier) et de 500 k€ de CP en N	3 810 432	3 810 432	-3 715 062	2 564 938
● Construction Debourg : reports de crédits, report de CP pour l'essentiel sur >n	3 569 191	3 569 191	367 920	367 920
● Sécurisation Delessert : cout total de 550 k€ dont 100 k€ en N (réajustement interne ; pas de surcout en N)	100 000	100 000	100 000	100 000
Total financements pluriannuels sur ressources propres :	+9 591 962		-1 790 927	
Total investissements pluriannuels :	+11 333 919		-526 346	

Investissements annuels courants en ressources propres :

	AE	Total AE après BR1	CP	Total CP après BR1
● Transfert du projet sécurisation Delessert en projet pluriannuel (100 k€ réattribués et 200 k€ sur le Ru Puvis)	-300 000		-300 000	
● Transferts investissement vers fonctionnement sur projet adaptation loi Agec	-30 000		-30 000	
Total investissements annuels	-330 000		-330 000	

Totaux investissements	+11 003 919		-856 346	
-------------------------------	--------------------	--	-----------------	--

Focus sur les grands chantiers en cours : Bron, Madeleine, Debourg, RU Puvis

RU Puvis

Financier	Cout opé	AE			CP		
		Consommé <n	Prévu en N 2025	Prévu en >n	Consommé <n	Prévu en N 2025	>n
Ressources propres	4 912 104	3 085 733	1 826 371	0	2 955 188	841 916	1 115 000
Cnous	2 450 000	2 450 000	0	0	2 450 000	0	0
CPER Etat	5 000 000	5 000 000	0	0	4 985 546	14 453	0
CPER Région	500 000	500 000	0	0	500 000	0	0
Total	12 862 104	11 035 733	1 826 371	0	10 890 734	856 370	1 115 000

Travaux d'extension des locaux de stockage prévus en 2026 sur ressources propres. Il s'agit notamment d'augmenter et optimiser le stockage amont, agrandir le stockage export, créer une chambre froide de répartition, retraiter la laverie re tour en lui donnant un accès direct depuis le quai, et en l'agrandissant, redimensionner le stockage propre du matériel de transport, aménager un parking, matériel mobile, en liaison avec la cuisson.

Bron- Alice Guy

Financier	Cout opé	AE			CP		
		Consommé <n	Prévu en N 2025	Prévu en >n	Consommé <n	Prévu en N 2025	>n
Ressources propres	601 699	601 699	0	0	505 019	96 680	0
Cvec	1 000 000	1 000 000	0	0	500 000	500 000	0
Cnous	3 186 000	2 149 318	1 036 682	0	1 745 508	1 440 492	0
Min. Culture	178 185	178 086	99	0	74 915	103 270	0
Autre collectivité	200 000	200 000	0	0	200 000	0	0
Fct ressources propres	2 033	2 033	0	0	1 921	112	0
Total	5 167 917	4 131 137	1 036 682	0	3 027 363	2 140 554	0

Résidence livrée en juillet 2025, derniers engagements (AE Cnous) en 2025 pour des provisions liées à la clôture du site, l'aménagement du talus et la taxe d'aménagement

Madeleine densifiée

Financier	Cout opé	AE			CP		
		Consommé <n	Prévu en N 2025	Prévu en >n	Consommé <n	Prévu en N 2025	>n
Ressources propres	12 450 000	8 639 568	3 810 432	0	806 675	2 564 938	9 078 387
Cvec	1 500 000	750 000	750 000	0	333 333	66 667	500 000
Cnous	5 150 000	5 090 000	60 000	0	2 742 177	2 407 823	0
CPER Etat	4 400 000	4 400 000	0	0	1 200 000	2 725 000	475 000
CPER Région	1 600 000	0	1 600 000	0	0	100 000	1 500 000
Total	25 100 000	18 879 568	6 220 432	0	5 082 185	8 464 428	11 553 387

Surcôt opération sur ressources propres avec le décalage du chantier, CP reprévisionnés en fonction du nouveau calendrier du chantier ; Diagnostic archéologique après démolition positif : démarrage du chantier repoussé à septembre 2025 ; Surcôt estimé à ce stade à 1,5 M€ ttc. Contrat de prêt visé par le service du contrôle budgétaire en janvier 2025. Rappel Financement opération initiale (hors surcôt) :

- CPER Etat : 4 400k€
 - CPER Région : 1 600 k€ (8 k€ par place)
 - Emprunt PLS : 8 000 k€
 - CNOUS : 5 150 k€
 - CVEC : 1 500 k€
 - CROUS (Fonds propres) : 2 950k€
- Coût total : 23 600 k€**

Construction Debourg

Financier	Cout opé	AE			CP		
		Consommé <n	Prévu en N 2025	Prévu en >n	Consommé <n	Prévu en N 2025	>n
Ressources propres	18 660 000	14 530 809	3 569 191	560 000	82 080	367 920	18 210 000
Cvec	1 200 000	0	0	1 200 000	0	0	1 200 000
Cnous	6 700 000	6 700 000	0	0	260 721	3 472 559	2 966 720
CPER Etat	5 600 000	5 600 000	0	0	0	1 500 000	4 100 000
Total	32 160 000	26 830 809	3 569 191	1 760 000	342 801	5 340 479	26 476 720

Engagements Cnous et CPER entièrement réalisés, engagements sur ressources propres en cours, crédits Cvec prévus en 2026 et 2027 ; les travaux de démolition de la résidence Debourg démarreront début juillet et les travaux de reconstruction en novembre. Les AE à engager correspondent provisions pour aléas/révisions.

3) Conclusion

Du point de vue de la comptabilité budgétaire, à l'issue du BR n°1 :

➔ Recettes globalisées	+1 763 143
➔ Recettes fléchées	+2 099 844
Total	+3 862 987
➔ Autorisations d'engagement	+101 506 400
➔ Crédits de paiements	+99 226 973
➔ Solde budgétaire après BR1	- 4 989 898

Contre -9 018 008 € lors du vote du budget initial.

Du point de vue de la comptabilité générale (cf tableau de situation patrimoniale),

- Le résultat prévisionnel demeure déficitaire, à -1,364 M€, mais ce déficit se réduit de 733 k€ par rapport au budget initial, grâce à des recettes supplémentaires subvention et recette propres. Et la dégradation de la CAF est amoindrie, à -982 833 € (IAF).
- Le tableau de situation patrimoniale, indiquant toujours les conditions de financement, présente un prélèvement au fonds de roulement à l'issue de ce BR1 de 10,397 M€ ; et le niveau du FDR atteint 17,769 M€, contre 28,166 M€ au compte financier 2024 ;
- La trésorerie projetée au 31 décembre 2025 s'établit à 29,683 M€, en baisse de 5,321 M€ par rapport à la situation du 1er janvier 2025 (35,005 M€).

