

BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

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	654,00	11,00	665,00

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

654,00

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).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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)	654,00	29 494 001 €	11,00	131 168 €	665,00	32 055 047 €
1. TITULAIRES	190,10	12 129 060 €			190,10	12 129 060 €
* Titulaires Etat	190,10	12 129 060 €			190,10	12 129 060 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0 €			0,00	0 €
2. CONTRACTUELS	463,90	17 364 940 €	0,00	0 €	463,90	17 364 940 €
* Contractuels de droit public	463,90	17 364 940 €	0,00	0 €	463,90	17 364 940 €
CDI	296,11	11 238 491 €			296,11	11 238 491 €
CDD	167,79	6 126 449 €	0,00	0 €	167,79	6 126 449 €
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0,00	0 €	0,00	0 €	0,00	0 €
* Contractuels de droit privé	0,00	0 €	0,00	0 €	0,00	0 €
CDI	0,00	0 €			0,00	0 €
CDD	0,00	0 €	0,00	0 €	0,00	0 €
3. CONTRATS AIDES			11,00	131 168 €	11,00	131 168 €
4. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						2 429 879 €

* 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).

NB : Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Emplois sous plafond LFI" et "Emplois hors plafond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignés directement dans les colonnes "Plafond organisme".

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 DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0,00	0 €
5. EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0 €
6. EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	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 (mises à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0,00	0 €
7. EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0 €
8. EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	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.

CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants Compte financier 2025		Montants Budget initial 2026		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial		Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	31 225 170 €	31 225 170 €	31 816 652 €	31 816 652 €	32 055 047 €	32 055 047 €	238 395 €	238 395 €	76 336 355 €	79 590 182 €	78 826 502 €	-763 680 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	3 997 938 €	3 997 938 €	4 349 453 €	4 349 453 €	4 349 453 €	4 349 453 €	0 €	0 €	22 862 902 €	22 429 448 €	24 661 188 €	2 231 740 €	Subvention pour charges de service public
									0 €		0 €	0 €	Subvention pour charges d'investissement
									186 625 €			0 €	Autres financements de l'Etat
									2 088 812 €	1 879 446 €	1 879 446 €	0 €	Fiscalité affectée
									166 191 €	177 876 €	177 876 €	0 €	Autres financements publics
									51 031 825 €	55 103 412 €	52 107 992 €	-2 995 420 €	Recettes propres
Fonctionnement	55 356 000 €	42 424 802 €	34 372 421 €	46 185 632 €	36 954 038 €	47 958 719 €	2 581 617 €	1 773 087 €	9 110 596 €	13 858 258 €	15 693 636 €	1 835 378 €	Recettes fléchées*
Dépenses alimentaires	9 019 343 €	9 019 332 €	9 200 612 €	9 200 612 €	9 400 612 €	9 400 612 €	200 000 €	200 000 €	8 800 879 €	10 758 258 €	8 076 612 €	-2 681 646 €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
Loyers et charges versées	851 515 €	8 795 569 €	628 006 €	9 496 780 €	1 270 668 €	10 074 696 €	642 662 €	577 916 €	0 €		4 517 024 €	4 517 024 €	Autres financements de l'Etat fléchés
Viabilisation	8 174 040 €	7 789 449 €	8 713 551 €	9 055 386 €	8 613 551 €	8 955 386 €	-100 000 €	-100 000 €	309 717 €	3 100 000 €	3 100 000 €	0 €	Autres financements publics fléchés
Entretien - Equipement	7 246 268 €	6 898 945 €	7 033 754 €	7 539 041 €	7 946 546 €	7 680 046 €	912 792 €	141 005 €			0 €	0 €	Recettes propres fléchées
Frais généraux	27 977 576 €	7 787 527 €	6 588 998 €	8 424 041 €	6 905 161 €	8 768 207 €	316 163 €	344 166 €					
Participations financières	2 087 258 €	2 133 981 €	2 207 500 €	2 469 772 €	2 817 500 €	3 079 772 €	610 000 €	610 000 €					
Intervention (le cas échéant)													
Investissement	6 029 119 €	15 185 248 €	27 485 159 €	34 811 904 €	29 580 714 €	41 248 112 €	2 095 555 €	6 436 208 €					
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	92 610 290 €	88 835 221 €	93 674 232 €	112 814 188 €	98 589 799 €	121 261 878 €	4 915 567 €	8 447 690 €	85 446 951 €	93 448 440 €	94 520 138 €	1 071 698 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		0 €		0 €		0 €		0 €	3 388 270 €	19 365 748 €	26 741 740 €	120 190 180 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Aides directes	3 199 465 €	3 199 465 €	252 000 €	185 800 €			6 000 €	10 949 €	3 457 465 €	3 396 214 €
Hébergement	10 241 522 €	10 241 522 €	15 448 218 €	25 911 144 €			26 277 975 €	36 290 730 €	51 967 715 €	72 443 396 €
Restauration	12 329 228 €	12 329 228 €	18 117 693 €	17 729 667 €			1 996 739 €	3 296 433 €	32 443 660 €	33 355 328 €
Action culturelle	224 221 €	224 221 €	1 363 747 €	1 364 647 €			900 000 €	1 250 000 €	2 487 968 €	2 838 868 €
Pilotage et Animation du programme	6 060 611 €	6 060 611 €	1 772 380 €	2 767 461 €			400 000 €	400 000 €	8 232 991 €	9 228 072 €
TOTAL	32 055 047 €	32 055 047 €	36 954 038 €	47 958 719 €			29 580 714 €	41 248 112 €	98 589 799 €	121 261 878 €

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B	0 €
--	-----

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES										
	Recettes globalisées						Recettes fléchées				Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Subvention pour charges d'investissement	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement fléchée	Autres financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Etat - Programme 231	24 661 188 €						8 076 612 €				32 737 800 €
Etat - Programme 150											0 €
Etat - Programme 349											0 €
Etat - Programme 380											0 €
Etat - Autres programmes à détailler					177 876 €			4 517 024 €			4 694 900 €
Collectivités publiques									3 100 000 €		3 100 000 €
Autres organismes											0 €
CVEC											
Ressources propres de l'activité Hébergement						41 874 414 €					41 874 414 €
Ressources propres de l'activité Restauration						10 117 725 €					10 117 725 €
Ressources propres Autres				1 879 446 €		115 853 €					1 995 299 €
TOTAL	24 661 188 €	0 €	0 €	1 879 446 €	177 876 €	52 107 992 €	8 076 612 €	4 517 024 €	3 100 000 €	0 €	94 520 138 €

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C	26 741 740 €
---------------------------------------	--------------

**CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026**

**TABLEAU 4
Equilibre financier**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	3 388 270 €	19 365 748 €	26 741 740 €	120 190 180 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>									<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>									<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	2 919 154 €	3 261 605 €	3 261 605 €	0 €	5 805 988 €	14 205 000 €	14 205 000 €	-0 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	23 886 153 €	7 050 268 €	25 640 920 €	18 590 652 €	24 098 214 €	7 784 077 €	31 153 514 €	23 369 437 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	3 474 819 €	1 800 000 €	1 800 000 €	0 €	4 173 123 €	1 800 000 €	1 800 000 €	0 €	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	33 668 396 €	31 477 621 €	57 444 266 €	138 780 833 €	34 077 325 €	23 789 077 €	47 158 514 €	23 369 437 €	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)	408 929 €	0 €	0 €	0 €	0 €	7 688 544 €	10 285 751 €	115 411 396 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			0 €		5 363 829 €	18 488 920 €	22 940 690 €		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	5 772 758 €		0 €	0 €	0 €	-10 800 376 €	-12 654 939 €	115 411 396 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	34 077 325 €	31 477 621 €	57 444 266 €	138 780 833 €	34 077 325 €	31 477 621 €	57 444 266 €	138 780 833 €	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"

**CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026**

**TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Aide Mobilité Master Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'espace	44343AMM 4675131AMM	AMM	528 000 €	528 001 €
Aides spécifiques Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'espace	44343ASPE 467514ASPE	Aides spécifiques	2 186 000 €	2 186 000 €
Aide Mobilité Parcoursup Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'espace	44343AMP 4675132AMP	Parcoursup	645 500 €	645 500 €
Grande Ecole du Numérique Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'espace	44343GEN 467512GEN	GEN	410 362 €	410 362 €
Bourses IMT Institut Mines Télécom	44343IMT 467517IMT	Bourses IMT	361 043 €	361 043 €
Bourses GENES Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	44343GENES 467518GENES	Bourses GENES		
Bourses ministère de la culture Ministère de la culture	44343MCC 4675151MCC	Bourses MCC	2 841 164 €	2 841 164 €
Aides spécifiques ministère de la culture Ministère de la culture	44343MCCASAA 4675152MCCASAA	Bourses MCC ASAA	78 199 €	78 199 €
Bourses ministère de l'agriculture, de l'agro-alimentaire et de la souveraineté alimentaire Ministère de l'agriculture, de l'agro-alimentaire et de la souveraineté alimentaire	44343MAAF 467516MAAF	Bourses MAAF		
Dons et Legs - Giveka	463121GIVE 463122GIVE	Dons et Legs	15 000 €	15 000 €
Dons et Legs - Lassence	463111LASS 463112LASS	Dons et Legs		
CVEC	46762CVEC2526 46763CVEC2526	CVEC	17 000 000 €	17 000 000 €
ENTPE	44347/46731	ENTPE	190 000 €	190 000 €
Taxe sur séjour	44782TSEJ	Taxe sur séjour		
TVA	44571	TVA encaissée		6 898 245 €
	44562 / 44566 / 44551TVA	TVA décaissée	1 385 652 €	
TOTAL			25 640 920 €	31 153 514 €

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

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.

CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Personnel	30 269 562 €	30 516 749 €	30 755 144 €	238 395 €	Subventions de l'Etat	23 090 977 €	22 429 448 €	24 661 188 €	2 231 740 €
<i>dont charges de pensions civiles *</i>	3 997 936 €	- €	- €	- €	Fiscalité affectée	2 088 272 €	1 879 446 €	1 879 446 €	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	53 815 988 €	52 334 478 €	54 107 565 €	1 773 087 €	Autres subventions	32 679 €	177 876 €	177 876 €	- €
Intervention (le cas échéant)	2 274 584 €			- €	Autres produits	67 013 742 €	60 709 592 €	57 714 172 €	- 2 995 420 €
TOTAL DES CHARGES (1)	86 360 135 €	82 851 227 €	84 862 709 €	2 011 482 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	92 225 671 €	85 196 362 €	84 432 682 €	- 763 680 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 865 536 €	2 345 135 €	- €	- €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	- €	- €	430 027 €	2 775 162 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	92 225 671 €	85 196 362 €	84 862 709 €	- 333 653 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	92 225 671 €	85 196 362 €	84 862 709 €	- 333 653 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 865 536 €	2 345 135 €	- 430 027 €	- 2 775 162 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 208 702 €	6 148 846 €	6 148 846 €	- €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 316 903 €	1 554 285 €	1 554 285 €	- €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	399 733 €	- €	- €	- €
- produits de cession d'éléments d'actifs	- €	- €	- €	- €
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	8 092 489 €	3 938 031 €	3 938 031 €	- €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	8 064 579 €	3 001 665 €	226 503 €	- 2 775 162 €

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Insuffisance d'autofinancement	- €	- €	- €	2 775 162 €	Capacité d'autofinancement	8 064 579 €	3 001 665 €	226 503 €	- €
Investissements	3 950 986 €	34 811 904 €	41 248 112 €	6 436 208 €	Financement de l'actif par l'État	862 076 €	10 295 669 €	12 675 719 €	2 380 050 €
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 784 €	3 100 000 €	3 100 000 €	0 €
					Autres ressources	1 000 €		- €	- €
Remboursement des dettes financières	2 921 508 €	3 261 605 €	3 261 605 €	- €	Augmentation des dettes financières	5 804 988 €	14 205 000 €	14 205 000 €	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 872 494 €	38 073 509 €	44 509 717 €	9 211 370 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	14 742 427 €	30 602 334 €	30 207 222 €	2 380 050 €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	7 869 933 €	- €	- €	- €	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €	7 471 175 €	14 302 495 €	6 831 320 €

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s).

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 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	7 869 933 €	-7 471 175 €	-14 302 495 €	-6 831 320 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	7 461 004 €	217 369 €	-4 016 743 €	-4 234 112 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	408 929 €	-7 688 544 €	-10 285 751 €	-2 597 208 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	34 992 260 €	21 504 528 €	20 689 765 €	-814 763 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-422 323 €	-3 626 929 €	-4 439 066 €	-812 137 €
Niveau final de la TRESORERIE	35 414 582 €	25 131 458 €	25 128 831 €	-2 626 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026**

**TABLEAU 7
Plan de trésorerie**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	35 414 582 €	27 313 491 €	22 893 914 €	15 416 762 €	14 294 260 €	15 430 255 €	20 677 295 €	19 843 760 €	33 801 248 €	31 316 518 €	30 228 857 €	29 887 263 €	296 518 204 €
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	4 234 924 €	3 379 719 €	889 829 €	11 518 249 €	10 645 831 €	4 850 000 €	8 149 446 €	2 700 000 €	7 337 395 €	8 760 000 €	7 597 876 €	8 763 233 €	78 826 502 €
Subvention pour charges de service public		31 226 €		8 395 093 €	4 300 000 €		2 450 000 €		2 563 395 €	3 100 000 €	1 650 000 €	2 171 474 €	24 661 188 €
Subvention pour charges d'investissement													- €
Autres financements de l'État													- €
Fiscalité affectée							1 879 446 €						1 879 446 €
Autres financements publics		2 540 €	3 628 €				20 000 €			60 000 €	47 876 €	43 832 €	177 876 €
Recettes propres	4 234 924 €	3 345 953 €	886 201 €	3 123 156 €	6 345 831 €	4 850 000 €	3 800 000 €	2 700 000 €	4 774 000 €	5 600 000 €	5 900 000 €	6 547 927 €	52 107 992 €
Recettes budgétaires fléchées	- €	- €	- €	88 000 €	1 339 635 €	1 497 040 €	200 000 €	900 000 €	2 800 000 €	2 400 000 €	3 600 000 €	2 868 961 €	15 693 636 €
Subvention pour charges d'investissement fléchée	- €	- €	- €	- €	1 042 458 €	825 062 €	200 000 €	900 000 €	1 000 000 €	1 500 000 €	1 300 000 €	1 309 092 €	8 076 612 €
Autres financements de l'État fléchés					29 177 €				900 000 €	900 000 €	1 500 000 €	1 187 847 €	4 517 024 €
Autres financements publics fléchés				88 000 €	268 000 €	671 978 €			900 000 €		800 000 €	372 022 €	3 100 000 €
Recettes propres fléchées													- €
Opérations non budgétaires	3 162 439 €	1 741 796 €	6 495 163 €	2 126 286 €	588 592 €	7 201 000 €	5 450 000 €	6 892 000 €	1 788 785 €	3 076 652 €	4 667 000 €	3 968 800 €	47 158 514 €
Emprunts : encaissements en capital	- €	- €	- €	- €	2 350 000 €		3 350 000 €	3 350 000 €			3 350 000 €		12 400 000 €
Prêts : encaissement en capital	- €	- €	- €	- €	1 000 €	1 000 €	- €	1 000 €		1 000 €		1 000 €	5 000 €
Dépôts et cautionnements	108 143 €	31 220 €		78 018 €	90 392 €	200 000 €	200 000 €	200 000 €	220 000 €	220 000 €	220 000 €	232 227 €	1 800 000 €
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	3 054 297 €	1 710 576 €	6 495 163 €	2 048 268 €	- 1 852 800 €	7 000 000 €	1 900 000 €	3 341 000 €	1 568 785 €	2 855 652 €	1 097 000 €	3 735 573 €	32 953 514 €
TVA encaissée	744 774 €	89 101 €	19 853 €	14 877 €	25 744 €				78 785 €	1 385 652 €	3 500 000 €	1 039 459 €	6 898 246 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	1 063 442 €	920 985 €	858 180 €	263 807 €	552 327 €	6 800 000 €	4 400 000 €	3 641 000 €	1 390 000 €	1 220 000 €	597 000 €	2 548 528 €	24 255 268 €
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers	1 246 080 €	700 490 €	5 617 131 €	1 769 584 €	- 2 430 871 €	200 000 €	- 2 500 000 €	- 300 000 €	100 000 €	250 000 €	- 3 000 000 €	147 586 €	1 800 000 €
Autres encaissements d'opérations non budgétaires													- €
A. TOTAL	7 397 363 €	5 121 516 €	7 384 993 €	13 732 535 €	12 574 058 €	13 548 040 €	13 799 446 €	10 492 000 €	11 926 180 €	14 236 652 €	15 864 876 €	15 600 994 €	141 678 652 €
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	4 985 157 €	5 751 993 €	6 939 120 €	6 403 324 €	6 057 878 €	6 490 000 €	5 450 000 €	5 555 000 €	8 619 000 €	8 070 000 €	9 256 470 €	9 049 609 €	82 627 552 €
Personnel	2 311 796 €	2 409 647 €	2 751 242 €	2 426 437 €	2 962 365 €	2 640 000 €	2 400 000 €	2 200 000 €	2 470 000 €	2 720 000 €	3 460 000 €	3 303 559 €	32 055 047 €
Fonctionnement	2 662 673 €	3 303 735 €	4 125 340 €	3 892 053 €	2 941 818 €	3 700 000 €	2 900 000 €	3 205 000 €	5 700 000 €	4 800 000 €	5 211 470 €	5 220 249 €	47 662 338 €
Intervention													- €
Investissement	10 688 €	38 611 €	62 538 €	84 834 €	153 695 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	449 000 €	550 000 €	585 000 €	525 801 €	2 910 167 €
Dépenses liées à des recettes fléchées	- €	297 560 €	1 474 829 €	4 086 286 €	1 285 762 €	1 500 000 €	3 500 000 €	3 600 000 €	4 696 910 €	5 000 000 €	5 500 000 €	7 692 979 €	38 634 326 €
Personnel													- €
Fonctionnement					3 407 €							292 974 €	296 381 €
Intervention													- €
Investissement	- €	297 560 €	1 474 829 €	4 086 286 €	1 282 355 €	1 500 000 €	3 500 000 €	3 600 000 €	4 696 910 €	5 000 000 €	5 500 000 €	7 400 005 €	38 337 945 €
Opérations non budgétaires	10 513 298 €	3 491 539 €	6 448 196 €	4 365 427 €	4 094 423 €	311 000 €	5 682 981 €	- 12 620 488 €	1 095 000 €	2 254 313 €	1 450 000 €	3 616 837 €	30 702 525 €
Emprunts : remboursements en capital	225 999 €		484 186 €	165 445 €			332 981 €			123 313 €		124 681 €	1 456 605 €
Prêts : décaissements en capital	- €	- €	- €	- €	1 000 €	1 000 €	- €	1 000 €		1 000 €		1 000 €	5 000 €
Dépôts et cautionnements	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	150 000 €	1 800 000 €
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	9 826 002 €	947 458 €	1 151 958 €	1 512 306 €	891 499 €	160 000 €	5 200 000 €	90 000 €	945 000 €	1 980 000 €	1 300 000 €	1 636 697 €	25 640 919 €
TVA décaissée	15 415 €	20 876 €	270 551 €	825 648 €	253 162 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1 385 652 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	9 810 587 €	926 582 €	881 407 €	686 658 €	638 336 €	160 000 €	5 200 000 €	90 000 €	945 000 €	1 980 000 €	1 300 000 €	1 636 697 €	24 255 268 €
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													- €
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	311 296 €	2 394 081 €	4 662 052 €	2 537 676 €	3 051 924 €	- €	- €	- 12 861 488 €	- €	- €	- €	1 704 459 €	1 800 000 €
B. TOTAL	15 498 455 €	9 541 092 €	14 862 144 €	14 855 037 €	11 438 063 €	8 301 000 €	14 632 981 €	- 3 465 488 €	14 410 910 €	15 324 313 €	16 206 470 €	20 359 425 €	151 964 403 €
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 8 101 092 €	- 4 419 576 €	- 7 477 152 €	- 1 122 502 €	- 1 135 995 €	- 5 247 040 €	- 833 535 €	- 13 957 488 €	- 2 484 730 €	- 1 087 661 €	- 341 594 €	- 4 758 431 €	- 10 285 751 €
SOLDE CUMULE (1) + (2)	27 313 491 €	22 893 914 €	15 416 762 €	14 294 260 €	15 430 255 €	20 677 295 €	19 843 760 €	33 801 248 €	31 316 518 €	30 228 857 €	29 887 263 €	25 128 832 €	

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

CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	Total
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		226 232 €	131 153 €	3 860 116 €	3 860 116 €	
Recettes fléchées (b)	53 080 090 €	15 693 636 €	14 008 963 €	10 578 000 €	- €	93 360 689 €
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée	47 726 731 €	12 593 636 €	12 328 963 €	9 000 000 €	- €	81 649 330 €
Autres financements de l'État fléchés	5 353 359 €	3 100 000 €	1 680 000 €	1 578 000 €	- €	11 711 359 €
Autres financements publics fléchés	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Recettes propres fléchées						- €
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	117 798 678 €	38 634 326 €	20 340 000 €	11 689 260 €	3 860 116 €	192 322 381 €
Personnel						
AE=CP						- €
Fonctionnement						
AE	1 774 800 €	23 828 €	- €	- €	- €	1 798 628 €
CP	1 502 247 €	296 381 €	- €	- €	- €	1 798 628 €
Intervention						
AE						- €
CP						- €
Investissement						
AE	151 483 989 €	27 147 764 €	8 471 884 €	1 360 000 €	2 060 116 €	190 523 753 €
CP	116 296 431 €	38 337 945 €	20 340 000 €	11 689 260 €	3 860 116 €	190 523 753 €
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 64 718 588 €	- 22 940 690 €	- 6 331 037 €	- 1 111 260 €	- 3 860 116 €	- 98 961 692 €

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)	64 944 821 €	22 845 611 €	10 060 000 €	1 111 260 €	- €	98 961 692 €
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						- €
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	226 232 €	131 153 €	3 860 116 €	3 860 116 €	- 0 €	0 €

CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

		Prévision		Prévision N											Prévision N+1 et suivantes						
Opération	Nature	Coût total de l'opération		AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE ouvertes en N au titre des révisions d'engagement	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouvertes les années antérieures à N	CP consommées les années antérieures à N	CP ouvertes en N au titre des révisions d'engagement	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévues en N+1	AE prévues en N+2	CP prévues en N+2	AE prévues > N+2	CP prévues > N+2		
		(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)		
Hors opération	Personnel	40 844 189 €		40 844 189 €	40 839 313 €	4 870 €	-	4 870 €	7 660 724 €	7 652 962 €	8 062 €	1 758 674 €	1 766 736 €								
	Fonctionnement	84 780 €		84 780 €	70 227 €	14 553 €	-	14 553 €	84 780 €	69 274 €	19 502 €	-	19 502 €	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	40 928 969 €		40 928 969 €	40 909 546 €	19 423 €	-	19 423 €	7 744 504 €	7 732 946 €	27 864 €	1 758 674 €	1 786 537 €	-	837 768 €	-	1 621 189 €	-	28 468 654 €		
op plonge Bron	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	50 000 €	-	-	-	50 000 €	50 000 €	50 000 €	-	-	-	50 000 €	50 000 €	-	-	-	-	-	-		
op piscine	Personnel	50 000 €	-	-	-	50 000 €	50 000 €	50 000 €	-	-	-	50 000 €	50 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
op Doua Quartier de la physique	Personnel	2 340 €		2 340 €	2 340 €	-	-	-	2 340 €	2 340 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	47 660 €	-	47 660 €	24 180 €	-	23 480 €	23 480 €	47 660 €	24 180 €	-	24 180 €	24 180 €	-	-	-	-	-	-		
Cal Doua Quartier de la physique	Personnel	50 000 €		50 000 €	26 520 €	-	23 480 €	23 480 €	50 000 €	2 340 €	-	24 180 €	23 480 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
op Ru Rock BSO-Javert	Personnel	20 000 €		-	-	20 000 €	-	20 000 €	-	-	-	20 000 €	20 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	383 370 €	23 184 €	23 184 €	678 €	359 508 €	360 186 €	11 189 €	11 189 €	361 €	371 850 €	372 201 €	-	-	-	-	-	-	-		
op Ru Nois	Personnel	405 278 €		23 184 €	23 184 €	20 678 €	359 508 €	380 186 €	11 189 €	11 189 €	361 €	371 850 €	372 201 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	7 393 €		7 393 €	7 100 €	288 €	-	288 €	7 393 €	3 501 €	-	3 501 €	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	289 712 €	-	289 712 €	231 600 €	31 662 €	-	31 662 €	289 712 €	23 167 €	-	33 004 €	33 004 €	-	-	-	-	-	-		
op Bisto manu	Personnel	277 186 €		277 186 €	244 986 €	36 198 €	-	36 198 €	277 186 €	239 094 €	-	27 864 €	27 864 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Cal Kinéque Bron	Personnel	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	180 000 €	-	180 000 €	177 801 €	2 199 €	-	2 199 €	180 000 €	177 801 €	2 199 €	-	-	-	-	-	-	-	-		
Cal Kinéque Bron	Personnel	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	180 000 €	-	180 000 €	177 801 €	2 199 €	-	2 199 €	180 000 €	177 801 €	2 199 €	-	-	-	-	-	-	-	-		
Ru Puvis	Personnel	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total Opération	Personnel	11 147 105 €		12 559 264 €	12 369 154 €	777 951 €	-	777 951 €	11 252 492 €	11 140 090 €	337 010 €	1 670 000 €	2 007 010 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	13 147 105 €		12 559 264 €	12 369 154 €	777 951 €	-	777 951 €	11 252 492 €	11 140 090 €	337 010 €	1 670 000 €	2 007 010 €	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	1 146 542 €	-	1 146 542 €	1 146 542 €	-	-	-	503 274 €	503 274 €	-	24 272 €	24 272 €	-	-	-	-	-	-		
Ru Isthere	Personnel	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	1 146 542 €	-	1 146 542 €	1 146 542 €	-	-	-	503 274 €	503 274 €	-	24 272 €	24 272 €	-	-	-	-	-	-		
Total Opération M RU ISTHERE	Personnel	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	1 146 542 €	-	1 146 542 €	1 146 542 €	-	-	-	503 274 €	503 274 €	-	24 272 €	24 272 €	-	-	-	-	-	-		
réintégration des productions	Personnel	16 982 €		16 982 €	16 982 €	-	-	-	16 982 €	16 982 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	718 018 €	-	681 119 €	681 119 €	36 899 €	-	36 899 €	680 991 €	680 991 €	37 974 €	-	37 974 €	-	-	-	-	-	-		
réintégration des productions sur le RU Rockefeller	Personnel	2 064 €		2 064 €	2 064 €	-	-	-	2 064 €	2 064 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	607 938 €	-	607 938 €	607 938 €	17 440 €	-	17 440 €	607 938 €	607 938 €	28 830 €	-	28 830 €	-	-	-	-	-	-		
réintégration des productions sur le RU STRE	Personnel	24 954 €		24 954 €	24 954 €	-	-	-	24 954 €	24 954 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	339 279 €	-	339 279 €	339 279 €	13 024 €	-	13 024 €	339 279 €	339 279 €	15 554 €	-	15 554 €	-	-	-	-	-	-		
réintégration des productions sur le RU Ousse	Personnel	373 843 €		373 843 €	361 619 €	12 924 €	-	12 924 €	373 843 €	368 089 €	15 854 €	-	15 854 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	4 800 €	-	4 800 €	4 800 €	-	-	-	4 800 €	4 800 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
EMS RMT reconstruction	Personnel	100 000 €		-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	-	-	-	100 000 €	100 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	100 000 €	-	100 000 €	100 000 €	-	-	-	100 000 €	100 000 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
EMS RMT reconstruction	Personnel	100 000 €		4 800 €	4 800 €	-	-	-	4 800 €	4 800 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
op cat gignotte	Personnel	300 000 €		-	-	300 000 €	300 000 €	300 000 €	-	-	-	300 000 €	300 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	300 000 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
op Cloture Alx/OT ALIX	Personnel	20 000 €		-	-	20 000 €	20 000 €	20 000 €	-	-	-	20 000 €	20 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	20 000 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
op rehab sc Cr Madame	Personnel	100 000 €		-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	-	-	-	100 000 €	100 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	100 000 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
op rehab sc	Personnel	100 000 €		-	-	100 000 €	100 000 €	100 000 €	-	-	-	100 000 €	100 000 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	100 000 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Rehabilitation TOUR Puisse	Personnel	4 800 000 €		4 800 000 €	4 598 200 €	202 048 €	-	202 048 €	4 800 000 €	4 598 776 €	342 144 €	-	342 144 €	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	4 800 000 €		4 800 000 €	4 598 200 €	202 048 €	-	202 048 €	4 800 000 €	4 598 776 €	342 144 €	-	342 144 €	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Rehabilitation résidence P	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Rehabilitation résidence P	Personnel	19 700 000 €		19 700 000 €	19 700 000 €	15 466 €															

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N.

[illegible]

*** Recettes propres et recettes propres fléchées

CROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2026

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	368 188 787 €	370 019 094 €	371 963 856 €	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	27 122 327 €	28 975 703 €	34 992 260 €	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 7 883 327 €	- 3 844 298 €	- 422 323 €	- 27 313 491 €
	4 Niveau initial de la trésorerie	35 005 653 €	32 820 002 €	35 414 582 €	27 313 491 €
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	- 28 766 663 €	- 34 357 614 €	- 34 130 493 €	131 153 €
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	63 772 317 €	67 177 616 €	69 545 075 €	27 182 338 €
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	92 610 290 €	93 674 232 €	98 589 799 €	121 261 878 €
	6 Résultat patrimonial	5 865 536 €	2 345 135 €	- 430 027 €	- 2 775 162 €
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	8 064 579 €	3 001 665 €	226 503 €	- 2 775 162 €
	8 Variation du fonds de roulement	7 869 933 €	- 7 471 175 €	- 14 302 495 €	- 6 831 320 €
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	2 886 834 €	10 943 395 €	10 943 395 €	- 1 €
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS - 2 354 €	- €	- €	- €
	Variation des stocks	+ / - 10 035 €			
	Charges sur créances irrécouvrables	- 639 989 €			
	Produits divers de gestion courante	+ 647 671 €			
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 8 373 723 €	951 178 €	1 495 850 €	544 672 €
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - - €	- €		
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - - 1 758 812 €	- 170 849 €	373 823 €	544 672 €
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - - €	- €	- €	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 10 132 535 €	1 122 027 €	1 122 027 €	- €
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 3 388 270 €	- 19 365 748 €	- 26 741 740 €	- 7 375 992 €
	12.a Recettes budgétaires	85 446 951 €	93 448 440 €	94 520 138 €	1 071 698 €
	12.b Crédits de paiement ouverts	88 835 221 €	112 814 188 €	121 261 878 €	8 447 690 €
	13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 3 797 199 €	- 11 677 204 €	- 16 455 989 €	- 4 778 784 €
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	408 929 €	- 7 688 544 €	- 10 285 751 €	- 2 597 207 €
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	- 5 363 829 €	- 18 488 920 €	- 22 940 690 €	- €
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	5 772 758 €	10 800 376 €	12 654 939 €	- 115 411 396 €
Niveaux finaux	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	7 461 004 €	217 369 €	- 4 016 744 €	- 4 234 113 €
	16 Variation des restes à payer	3 775 069 €	- 19 139 956 €	- 22 672 079 €	116 346 311 €
	17 Niveau final de restes à payer	371 963 856 €	350 879 138 €	349 291 777 €	116 346 311 €
	18 Niveau final du fonds de roulement	34 992 260 €	21 504 528 €	20 689 765 €	- 6 831 320 €
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 422 323 €	- 3 626 929 €	- 4 439 066 €	- 31 547 603 €
	20 Niveau final de la trésorerie	35 414 582 €	25 131 458 €	25 128 831 €	24 716 284 €
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	- 34 130 493 €	- 52 846 534 €	- 57 071 183 €	131 153 €
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	69 545 075 €	77 977 992 €	82 200 014 €	- 88 229 058 €
Comptabilité budgétaire					
Comptabilité générale					