

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CROUS DE PARIS RELATIVE AU BUDGET RECTIFICATIF N°1 AU BUDGET INITIAL 2026

Délibération n°CA-20260710-2 du vendredi 10 juillet 2026

- VU** les articles L822-1 à L822-5 du code de l'éducation nationale
- VU** les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique
- VU** le décret n°2016-1042 du 29 juillet 2016 relatif aux missions et à l'organisation des œuvres universitaires
- VU** l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes
- VU** l'arrêté rectoral du 12 juin 2026 relatif à la composition du conseil d'administration du Crous de Paris
- VU** le règlement intérieur du conseil d'administration du Crous de Paris adopté le 12 mars 2024

Après avoir entendu l'exposé des motifs présentés par la directrice adjointe et l'agent comptable du Crous de Paris, le Conseil d'administration :

1) Approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 862 ETPT sous plafond et 10 ETPT hors plafond, soit 872 ETPT
- 159 325 000 € d'autorisations d'engagements dont :
 - 43 800 000 € pour les dépenses de personnels
 - 79 675 000 € pour les dépenses de fonctionnement
 - 35 850 000 € pour les dépenses d'investissement
- 135 700 000 € de crédits de paiements dont :
 - 43 800 000 € pour les dépenses de personnels
 - 76 600 000 € pour les dépenses de fonctionnement
 - 15 300 000 € pour les dépenses d'investissement
- 126 980 000 € de prévisions de recettes
- - 8 720 000 € de solde budgétaire

2) Se prononce sur les prévisions comptables suivantes :

- - 9 370 000 € de variation de trésorerie
- - 4 550 000 € de compte de résultat

- - 2 950 000 € de capacité d'autofinancement
- - 5 720 000 € de variation de fonds de roulement, son niveau prévisionnel se portant ainsi à + 18 586 542€

Aux réserves facultatives de l'établissement.

Nombre de votants présents	18
Nombre de procurations	6
Contre	7
Abstentions	2
Pour	15
Nombre total de voix exprimées	24

Fait à Paris, le vendredi 10 juillet 2025

La rectrice de la région académique d'Île-de-France,
Rectrice de l'académie de Paris,
Chancelière des universités de Paris et d'Île-de-France,
Présidente du conseil d'administration du Crous de Paris,



Julie BENETTI

BUDGET RECTIFICATIF N°1 DU BUDGET INITIAL 2026

Point 2 du conseil d'administration du Crous de Paris du vendredi 10 juillet 2026

Ce budget rectificatif est le premier ajustement budgétaire de l'année 2026 après la clôture de l'exercice et la constatation des résultats définitifs de l'exécution 2025.

Ce réajustement budgétaire prend en compte plusieurs éléments de contexte :

- l'intégration de compléments de subvention pour charges de service public ;
- l'impact financier de la généralisation du repas à 1 € pour l'ensemble des étudiants ;
- des ajustements des enveloppes de fonctionnement, notamment en autorisations d'engagement ;
- la mise à jour des opérations pluriannuelles ;
- le réajustement des reprises sur provisions, principalement celles liées aux universités partenaires.

Ainsi ce présent budget rectificatif a pour objet :

- d'intégrer les crédits complémentaires alloués par le Crous (SCSP et crédits de contractualisation) ;
- d'actualiser les prévisions budgétaires au regard de l'exécution constatée.

Tableau 1 : Autorisations d'emplois

L'autorisation d'emplois, fixée en budget initial puis reconduite au budget rectificatif n°1 à **862 ETPT sous plafond et 10 ETPT hors plafond**, soit un total de **872 ETPT**, demeure inchangée.

Toutefois, une attention particulière doit être portée aux conséquences de la généralisation **du repas à 1 €**, qui se traduit par des incidences à la fois sur le **schéma d'emplois (+24)** et sur la **masse salariale (+0,8M€)**. Les recrutements rendus nécessaires pour accompagner la montée en charge de l'activité, ainsi que les autres mouvements de personnel intervenus depuis le vote du budget initial, ont conduit à ajuster les prévisions de dépenses de personnel.

Ces ajustements interviennent dans un contexte de pilotage particulièrement contraint, le renforcement du schéma d'emplois n'ayant pas été accompagné d'un relèvement du plafond d'emplois en ETPT. L'établissement est ainsi conduit à concilier les besoins opérationnels liés au déploiement du repas à 1 € avec le respect de son plafond d'emplois autorisé.

Par ailleurs, les revalorisations successives du SMIC ont un impact direct et significatif sur la masse salariale du Crous de Paris, en raison de la structure de ses effectifs.

Tableau 2 : Autorisations budgétaires

A. Recettes : 126 980 000 €

a. Recettes globalisées : 114 450 000 €

Les recettes globalisées sont portées à hauteur de **114 450 000 € (+ 0,6 M€)**.

- **SCSP : 43 736 175 € (+ 2,43 M€)** dont l'augmentation par rapport au BI 2026 comprend :
 - 1,66 M€ de compensation tarifaire de la généralisation du repas à 1€ (notification à hauteur de 70% du montant estimé par le Cnous)
 - 0,67 M€ pour soutenir l'augmentation de masse salariale liée à la généralisation du repas à 1€.
 - 0,1 M € en solde 2025 de complément du repas à 1€.
- **Fiscalité affectée** (CVEC part Crous) : 90% du montant perçu en N-1, aucun changement : **3 329 543 €**
- **Autres financements publics : 200 000 €**, aucun changement. Les autres financements publics comprennent d'une part, les frais de gestion dans le cadre des conventions de prestations de service ayant pour objet le traitement de certaines aides et, d'autre part, le dispositif de subrogation.
- **Recettes propres : 67 184 282 € (- 1,83 M€)** changement principalement impacté par la baisse des recettes de restauration (généralisation du repas à 1€) pour un montant budgétaire estimé à -2,2 M€ ainsi qu'un réajustement des autres recettes (- 0.385 M€). Cette baisse est partiellement compensée par une augmentation des recettes budgétaires en hébergement pour +0.75 M€

b. Recettes fléchées : 12 530 000 €

Les recettes fléchées augmentent **(+3,98 M€)**. Cette augmentation prend en compte la SCI du repas à 1€ destinée à l'UCP Mazet (+0,65 M€), l'actualisation de la SCI hors repas à 1€ (+0,6 M€) avec 0,5 M€ destinés à la rénovation des logements du dernier étage du site Sarrailh et 0,1 M€ pour la mise en sécurité du site Lourcine, le financement de l'opération Bièvres financé par la contractualisation prévu en N-1 (+0,7 M€), et des reports de crédits N-1 qui vont faire l'objet d'appels de fonds au Cnous. S'ajoute à cela un reversement supplémentaire à hauteur de 0.58 M€ de Sorbonne Université correspondant principalement à l'indemnité de résiliation du marché de conception réalisation du RU/RA Jussieu dont le Crous de Paris assurera le versement global au groupement titulaire du marché.

B. Dépenses : 135 700 000 €

a. Dépenses de personnel : 43 800 000 € en AE/CP

Les dépenses de personnel sont augmentées pour un montant de 43 800 000 € **(+0,8 M€)**. Cette augmentation prend en compte la généralisation du repas à 1€ majoré de certains ajustements de flux de personnel et de la hausse du SMIC.

b. Dépenses de fonctionnement : AE : 79 675 000 € / CP : 76 600 000 €

Une augmentation des autorisations d'engagement est prévue :

- En DLOC : sur les loyers et charges versées des bailleurs qui prennent en compte une augmentation des engagements hors bilan **+ 16,73 M€**
 - prise à bail Tour commune en bois : 9,4 M€ (12 ans)
 - renouvellement des résidences Romy Schneider (0,54 M€ sur 12 ans) et Poulet (1,26 M€ sur 12 ans)
 - fin du chantier de mise en qualité des AE sur l'ensemble du parc (5,53 M€)
- En DFGE : la prise en compte de la bascule de l'ensemble de nos sites au 01/08/2026 sur le dernier marché national Wifirst **+5,1 M€**.

A cela s'ajoute, des modifications en AE/CP qui correspondent :

- En DALI : à la généralisation du repas à 1€ **+0,8 M€**
- En DVIA : à un ajustement des crédits ouverts, au regard de l'exécution **- 150 K€**
- En DENT **(+50 K€)** et DFGE **(+100 K€)** : aux besoins liés à la généralisation du repas à 1 €.
- En DFGE : à la prise en compte de l'indemnité de résiliation du marché conception réalisation pour le projet RU/RA Jussieu pour la part relevant de Sorbonne Université **+0,54 M€**.

c. Dépenses d'investissement : AE : 35 850 000 € / CP : 15 300 000 €

Les autorisations d'engagements des dépenses d'investissement sont réévaluées à hauteur de **35 850 000 € (+3,9 M€)** et les crédits de paiement à hauteur de **15 300 000 € (+3,9 M€)**.

L'augmentation des autorisations d'engagement et des crédits de paiement correspond principalement au report des crédits N-1 pour l'opération Bièvres (+ 0,69 M€) et de la Porte de la Chapelle (+0 35 M€), mais également de nouvelles opérations telle que l'UCP Mazet (+0,85 M€), le dernier étage de Sarrailh (+0,5 M€), la plonge de Dauphine (0,47 M€), le restaurant Buffon (+0,4 M€) le déménagement de la DVE (+0,34 M€) et l'UCP Cîteaux (+0,23 M€).

Tableau 4 : Equilibre Financier

Le solde budgétaire du tableau des autorisations budgétaires calculée en soustrayant les recettes budgétaires aux crédits de paiements est, après modifications (cf : partie « Tableau 2 : Autorisation Budgétaire »), d'un montant de **- 8,72 M€**. Cela constitue une augmentation du déficit de **+ 1,47 M€** par rapport au budget initial.

Ce solde budgétaire est reporté sur le TB4 ce qui explique une partie de l'écart de ce tableau avec le BI 2026. En conséquence, le prélèvement sur la **trésorerie** est de **- 9 370 000 €** soit un **prélèvement plus élevé équivalent à + 1,47 M€**.

Tableau 6 : Situation patrimoniale

A. Produits : 123 150 000 €

Les produits augmentent de **+ 2,74 M€**, l'écart est expliqué par les éléments suivants :

- l'augmentation de la SCSP sur la ligne **Subventions de l'Etat : + 2,43 M€** ;
- l'augmentation des dépenses fléchées sur fonctionnement sur la ligne **Autres Subventions : + 0,59 M€** ;
- la diminution des recettes de restauration (-2,25 M€ en droits constatés), l'augmentation des recettes d'hébergement (+0,1 M€ en droits constatés) et l'augmentation des éléments de CAF (+1,3M€ sur les reprises sur provisions et +0,3M€ sur la quote-part) sur la ligne **Autres produits : - 0,27 M€** ;

B. Charges : 127 700 000 €

Les charges augmentent de **+ 3 M€**, l'écart est expliqué par les corrections apportées sur les crédits de paiements en TB2 qui sont répercutés en TB6 ainsi que l'augmentation de la dotation aux amortissements qui reprend les éléments du compte financier 2025 (+0,7 M€).

C. Résultat, CAF et Fonds de roulement

Le résultat est donc porté à - 4 550 000 € soit une augmentation du déficit de **+ 0,25 M€**.

LA CAF est amenée à - 2 950 000 € soit une diminution de **- 1,15 M€**.

Le fonds de roulement est impacté par les augmentations d'investissements (+ 4,16M€) et également par le changement de méthode, depuis le compte financier 2025, concernant les recettes fléchées qui sont titrées directement vers les comptes de capitaux (classe 1). Lors du dernier budget initial, les lignes financement de l'actif par l'Etat et autres que l'Etat étaient saisies à hauteur du montant des dépenses fléchées sur investissement. Depuis

le reclassement comptable du dernier compte financier, ces lignes sont saisies à hauteur des recettes fléchées. La subvention versée par Campus France sur l'opération Fénélon (0,7 M€) fait l'objet d'une exception puisqu'il s'agit d'une avance titrée sur le compte 1674 et qui remonte en augmentation des dettes financières.

En résulte **une diminution du fonds de roulement de - 5 720 000 € soit une diminution de - 2,77 M€.**

Le niveau du fonds roulement s'élève de façon prévisionnelle à fin 2026 à + 18 586 542 €.

Synthèse :

Le solde budgétaire est porté à - 8 720 000 € soit une dégradation de - 1 470 000 €.

La variation de trésorerie est négative - 9 370 000 € avec un prélèvement augmenté de + 1 470 000 €.

Le compte de résultat présente un déficit de - 4 550 000 € soit une variation de - 250 000 €.

La CAF est négative : - 2 950 000 € soit une diminution de la capacité d'autofinancement de - 1 150 000 €.

La variation du fonds de roulement établit à - 5 720 000 € diminue de - 2 770 000 €.

Le niveau du fonds de roulement est de + 18 586 542 € soit une augmentation de + 13 397 833 € (écart différent de la variation du fonds de roulement dans la mesure où le niveau du fond de roulement en BR1 reprend celui du compte financier 2025).

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	862,00	10,00	872,00
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c)	862,00		

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)	862,00	42 159 124 €	10,00	180 876 €	872,00	43 800 000 €
1. TITULAIRES	267,58	17 272 983,00			267,58	17 272 983,00
* Titulaires État	267,58	17 272 983 €			267,58	17 272 983,00
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0 €			0,00	0 €
2. CONTRACTUELS	594,42	24 886 141 €	0,00	0 €	594,42	24 886 141 €
* Contractuels de droit public	594,42	24 886 141,00	0,00	0 €	594,42	24 886 141,00
CDI	477,00	20 624 605 €			477,00	20 624 605,00
CDD	117,42	4 261 536 €	0,00	0 €	117,42	4 261 536,00
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			10,00	180 876 €	10,00	180 876 €
4. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						1 460 000 €

* 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 DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	2,00	0 €
5. EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0 €
6. EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	2,00	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 DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	2,00	0 €
7. EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0 €
8. EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	2,00	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 PARIS
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	41 524 533 €	41 524 533 €	43 000 000 €	43 000 000 €	43 800 000 €	43 800 000 €	800 000 €	800 000 €	109 072 913 €	113 850 000 €	114 450 000 €	600 000 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	5 130 950 €	5 130 950 €	5 885 232 €	5 885 232 €	5 885 232 €	5 885 232 €	0 €	0 €	42 987 341 €	41 301 375 €	43 736 175 €	2 434 800 €	Subvention pour charges de service public
									0 €	0 €	0 €	0 €	Subvention pour charges d'investissement
									324 940 €	0 €	0 €	0 €	Autres financements de l'Etat
									3 699 492 €	3 329 543 €	3 329 543 €	0 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	187 670 805 €	73 864 739 €	56 400 000 €	75 250 000 €	79 675 000 €	76 600 000 €	23 275 000 €	1 350 000 €	230 672 €	200 000 €	200 000 €	0 €	Autres financements publics
Denrées alimentaires	15 626 961 €	15 609 630 €	16 000 000 €	16 000 000 €	16 800 000 €	16 800 000 €	800 000 €	800 000 €	61 830 467 €	69 019 082 €	67 184 282 €	-1 834 800 €	Recettes propres
Loyers et charges versées	135 866 803 €	24 280 625 €	6 520 000 €	25 400 000 €	23 245 000 €	25 400 000 €	16 725 000 €	0 €					
Viabilisation	7 989 283 €	7 989 083 €	8 200 000 €	8 200 000 €	8 050 000 €	8 050 000 €	-150 000 €	-150 000 €	19 450 319 €	8 550 000 €	12 530 000 €	3 980 000 €	Recettes fléchées*
Entretien - Equipement	12 279 613 €	10 317 458 €	10 380 000 €	10 350 000 €	10 430 000 €	10 400 000 €	50 000 €	50 000 €	2 411 761 €	3 381 400 €	6 181 400 €	2 800 000 €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
Frais généraux	12 789 570 €	13 090 410 €	13 300 000 €	13 300 000 €	19 150 000 €	13 950 000 €	5 850 000 €	650 000 €	16 138 558 €	3 108 600 €	3 708 600 €	600 000 €	Autres financements de l'Etat fléchés
Participations financières	3 118 576 €	2 577 532 €	2 000 000 €	2 000 000 €	2 000 000 €	2 000 000 €	0 €	0 €	900 000 €	2 060 000 €	2 640 000 €	580 000 €	Autres financements publics fléchés
							0 €	0 €			0 €	0 €	Recettes propres fléchées
Intervention (le cas échéant)													
Investissement	19 898 040 €	21 388 115 €	31 950 000 €	11 400 000 €	35 850 000 €	15 300 000 €	3 900 000 €	3 900 000 €					
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	249 093 378 €	136 777 386 €	131 350 000 €	129 650 000 €	159 325 000 €	135 700 000 €	27 975 000 €	6 050 000 €	128 523 232 €	122 400 000 €	126 980 000 €	4 580 000 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		0 €		0 €		0 €		0 €	8 254 155 €	7 250 000 €	8 720 000 €	1 470 000 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

CROUS DE PARIS
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	6 253 000 €	6 253 000 €	330 000 €	330 000 €					6 583 000 €	6 583 000 €
Hébergement	3 943 000 €	3 943 000 €	43 715 000 €	40 640 000 €			6 166 619 €	3 830 054 €	53 824 619 €	48 413 054 €
Restauration	25 297 000 €	25 297 000 €	28 875 000 €	28 875 000 €			24 618 381 €	6 309 946 €	78 790 381 €	60 481 946 €
Action culturelle	882 000 €	882 000 €	3 865 000 €	3 865 000 €			325 000 €	305 000 €	5 072 000 €	5 052 000 €
Pilotage et Animation du programme	7 425 000 €	7 425 000 €	2 890 000 €	2 890 000 €			4 740 000 €	4 855 000 €	15 055 000 €	15 170 000 €
TOTAL	43 800 000 €	43 800 000 €	79 675 000 €	76 600 000 €			35 850 000 €	15 300 000 €	159 325 000 €	135 700 000 €

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	43 736 175 €						6 181 400 €	3 708 600 €			53 626 175 €
Etat - Programme 150											0 €
Etat - Programme 349											0 €
Etat - Programme 380											0 €
Etat - Autres programmes à détailler											0 €
Collectivités publiques					100 000 €				480 000 €		580 000 €
Autres organismes					100 000 €				2 160 000 €		2 260 000 €
CVEC				3 329 543 €							3 329 543 €
Ressources propres de l'activité Hébergement						42 250 000 €					42 250 000 €
Ressources propres de l'activité Restauration						23 100 000 €					23 100 000 €
Ressources propres Autres						1 834 282 €					1 834 282 €
TOTAL	43 736 175 €	0 €	0 €	3 329 543 €	200 000 €	67 184 282 €	6 181 400 €	3 708 600 €	2 640 000 €	0 €	126 980 000 €

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C	8 720 000 €
---------------------------------------	-------------

CROUS DE PARIS
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)*	8 254 155 €	7 250 000 €	8 720 000 €	1 470 000 €	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)	890 539 €	1 900 000 €	1 900 000 €	0 €	1 505 549 €	1 900 000 €	1 900 000 €	0 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	47 290 526 €	49 372 000 €	49 372 000 €	0 €	46 640 388 €	48 722 000 €	48 722 000 €	0 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	27 832 885 €	25 000 000 €	25 000 000 €	0 €	30 945 219 €	25 000 000 €	25 000 000 €	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)	84 268 105 €	83 522 000 €	84 992 000 €	1 470 000 €	79 091 157 €	75 622 000 €	75 622 000 €	0 €	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)	0 €	0 €	0 €	0 €	5 176 948 €	7 900 000 €	9 370 000 €	1 470 000 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	0 €		0 €	0 €	1 807 476 €	2 690 000 €	2 870 000 €	180 000 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	0 €	0 €	0 €	0 €	3 369 471 €	5 210 000 €	6 500 000 €	1 290 000 €	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	84 268 105 €	83 522 000 €	84 992 000 €	1 470 000 €	84 268 105 €	83 522 000 €	84 992 000 €	1 470 000 €	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 PARIS
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 et de la Recherche	44343AMM 4675131AMM	AMM	566 000 €	566 000 €
Aides spécifiques Ministère de l'Enseignement supérieur et de la Recherche	44343ASPE 467514ASPE	Aides spécifiques	2 661 100 €	2 661 100 €
Aide à la mobilité Parcoursup Ministère de l'Enseignement supérieur et de la Recherche	44343AMP 4675132AMP	Parcoursup	2 462 500 €	2 462 500 €
Grande Ecole du Numérique Ministère de l'Enseignement supérieur et de la Recherche	44343GEN 467512GEN	GEN	1 378 865 €	1 378 865 €
Bourses Régionale au Mérite Région Ile-de-France	44347 46787	Bourses IMT	2 400 000 €	2 400 000 €
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	8 856 340 €	8 856 340 €
Aides spécifiques ministère de la Culture Ministère de la Culture	44343MCCASAA 4675152MCCASAA	Bourses MCC ASAA	187 559 €	187 559 €
Bourses ministère de l'Agriculture Ministère de l'Agriculture, de la Souveraineté alimentaire et de la Forêt	44343MAAF 467516MAAF	Bourses MAAF	149 636 €	149 636 €
Dons et Legs - Giveka	463121GIVE 463122GIVE	Dons et Legs	80 000 €	80 000 €
Dons et Legs - Lassence	463111LASS 463112LASS	Dons et Legs		
CVEC	46762CVEC2425 46763CVEC2425	CVEC	29 000 000 €	29 000 000 €
AILE - Aide à l'installation des logements étudiants	44782TSEJ	Taxe sur séjour	630 000 €	
TVA	44571 44562 / 44566 / 44551TVA	TVA encaissée TVA décaissée	1 000 000 €	980 000 €
TOTAL			49 372 000 €	48 722 000 €

(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 PARIS
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	40 363 015 €	41 560 000 €	42 267 000 €	707 000 €	Subventions de l'Etat	43 323 023 €	41 301 375 €	43 736 175 €	2 434 800 €
<i>dont charges de pensions civiles *</i>	5 130 950 €	5 535 160 €	5 535 160 €	- €	Fiscalité affectée	3 699 492 €	3 329 543 €	3 329 543 €	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	83 011 846 €	83 140 000 €	85 433 000 €	2 293 000 €	Autres subventions	45 113 €	990 000 €	1 580 000 €	590 000 €
Intervention (le cas échéant)	862 700 €			- €	Autres produits	78 260 476 €	74 779 082 €	74 504 282 €	- 274 800 €
TOTAL DES CHARGES (1)	124 237 561 €	124 700 000 €	127 700 000 €	3 000 000 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	125 328 105 €	120 400 000 €	123 150 000 €	2 750 000 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 090 544 €	- €	- €	- €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	- €	4 300 000 €	4 550 000 €	250 000 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	125 328 105 €	124 700 000 €	127 700 000 €	3 000 000 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	125 328 105 €	124 700 000 €	127 700 000 €	3 000 000 €

* 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))	1 090 544 €	-	4 550 000 €	- 250 000 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 756 215 €	7 100 000 €	7 800 000 €	700 000 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 854 323 €		1 300 000 €	1 300 000 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	762 €			- €
- produits de cession d'éléments d'actifs	582 841 €			- €
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	4 794 040 €	4 600 000 €	4 900 000 €	300 000 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 383 683 €	- 1 800 000 €	- 2 950 000 €	- 1 150 000 €

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	383 683 €	1 800 000 €	2 950 000 €	1 150 000 €	Capacité d'autofinancement	- €	- €	- €	- €
					Financement de l'actif par l'État	28 934 822 €	7 900 000 €	9 890 000 €	1 990 000 €
Investissements	22 184 857 €	11 400 000 €	15 300 000 €	3 900 000 €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	3 169 220 €	2 350 000 €	1 940 000 €	- 410 000 €
					Autres ressources	335 088 €			- €
Remboursement des dettes financières	889 039 €	1 900 000 €	1 900 000 €	- €	Augmentation des dettes financières	2 641 284 €	1 900 000 €	2 600 000 €	700 000 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	23 457 579 €	15 100 000 €	20 150 000 €	5 050 000 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	35 080 413 €	12 150 000 €	14 430 000 €	2 280 000 €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	11 622 834 €	- €	- €	- €	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €	2 950 000 €	5 720 000 €	2 770 000 €

* 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)	11 622 834 €	-2 950 000 €	-5 720 000 €	-2 770 000 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	16 799 781 €	4 950 000 €	3 650 000 €	-1 300 000 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-5 176 948 €	-7 900 000 €	-9 370 000 €	-1 470 000 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	24 306 543 €	5 188 709 €	18 586 542 €	13 397 833 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-30 361 069 €	-40 755 851 €	-26 711 069 €	14 044 781 €
Niveau final de la TRESORERIE	54 667 612 €	45 944 560 €	45 297 612 €	-646 948 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

CROUS DE PARIS
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)	54 667 612 €	39 633 057 €	28 403 618 €	46 693 063 €	30 034 284 €	25 674 650 €	29 039 191 €	17 524 374 €	10 139 099 €	47 390 002 €	43 378 876 €	44 940 770 €	417 518 596 €
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	368 193 €	4 683 400 €	21 191 865 €	3 121 469 €	4 998 917 €	7 301 179 €	2 015 000 €	4 844 543 €	37 297 529 €	9 020 000 €	9 520 000 €	10 087 905 €	114 450 000 €
Subvention pour charges de service public			15 458 646 €						28 277 529 €				43 736 175 €
Subvention pour charges d'investissement													- €
Autres financements de l'État													- €
Fiscalité affectée								3 329 543 €					3 329 543 €
Autres financements publics		12 600 €					15 000 €	15 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	97 400 €	200 000 €
Recettes propres	368 193 €	4 670 800 €	5 733 219 €	3 121 469 €	4 998 917 €	7 301 179 €	2 000 000 €	1 500 000 €	9 000 000 €	9 000 000 €	9 500 000 €	9 990 505 €	67 184 282 €
Recettes budgétaires fléchées	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3 160 000 €	2 080 000 €	1 300 000 €	2 490 000 €	12 530 000 €
Subvention pour charges d'investissement fléchée							2 500 000 €		1 700 000 €		600 000 €	1 381 400 €	6 181 400 €
Autres financements de l'État fléchés							1 000 000 €			1 600 000 €		1 108 600 €	3 708 600 €
Autres financements publics fléchés									1 460 000 €	480 000 €	700 000 €		2 640 000 €
Recettes propres fléchées													- €
Opérations non budgétaires	6 060 463 €	3 731 893 €	5 751 395 €	610 182 €	297 951 €	1 847 337 €	23 075 332 €	3 225 332 €	10 550 332 €	5 350 332 €	6 350 332 €	8 771 120 €	75 622 000 €
Emprunts : encaissements en capital													- €
Prêts : encaissement en capital	128 €	41 €	41 €	3 206 €	401 €		332 €	332 €	332 €	332 €	332 €	332 €	5 809 €
Dépôts et cautionnements		21 300 €	72 982 €	53 095 €	33 300 €	112 980 €	300 000 €	300 000 €	300 000 €	300 000 €	300 000 €	100 533 €	1 894 191 €
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	1 299 983 €	2 734 988 €	2 566 561 €	585 256 €	643 749 €	3 346 161 €	16 525 000 €	625 000 €	6 550 000 €	3 050 000 €	4 050 000 €	6 745 303 €	48 722 000 €
TVA encaissée	27 219 €	543 369 €	25 658 €	33 478 €	58 881 €	55 198 €	25 000 €	25 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	36 198 €	980 000 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	1 272 764 €	2 191 619 €	2 540 903 €	551 778 €	584 868 €	3 290 963 €	16 500 000 €	600 000 €	6 500 000 €	3 000 000 €	4 000 000 €	6 709 105 €	47 742 000 €
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													- €
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	4 760 351 €	975 565 €	3 111 812 €	31 376 €	379 499 €	1 611 804 €	6 250 000 €	2 300 000 €	3 700 000 €	2 000 000 €	2 000 000 €	1 924 952 €	25 000 000 €
A. TOTAL	6 428 656 €	8 415 294 €	26 943 261 €	3 731 650 €	5 296 868 €	9 148 515 €	28 590 332 €	8 069 875 €	51 007 861 €	16 450 332 €	17 170 332 €	21 349 025 €	202 602 000 €
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	4 204 443 €	9 919 908 €	4 937 035 €	11 289 403 €	3 781 773 €	3 240 804 €	21 908 692 €	14 958 692 €	8 450 000 €	13 000 000 €	12 800 000 €	11 809 251 €	120 300 000 €
Personnel	41 101 €	38 691 €	102 462 €	87 850 €	106 729 €	105 784 €	13 608 692 €	14 008 692 €	3 750 000 €	3 800 000 €	3 800 000 €	4 350 000 €	43 800 000 €
Fonctionnement	4 151 005 €	9 878 870 €	4 798 758 €	11 170 066 €	3 666 655 €	3 108 912 €	8 100 000 €	750 000 €	4 500 000 €	9 000 000 €	8 800 000 €	7 095 734 €	75 020 000 €
Intervention													- €
Investissement	12 338 €	2 347 €	35 815 €	31 488 €	8 388 €	26 108 €	200 000 €	200 000 €	200 000 €	200 000 €	200 000 €	363 517 €	1 480 000 €
Dépenses liées à des recettes fléchées	64 423 €	344 651 €	503 650 €	594 257 €	156 319 €	765 346 €	1 590 000 €	90 000 €	2 050 000 €	1 680 000 €	4 700 000 €	2 861 355 €	15 400 000 €
Personnel													- €
Fonctionnement	1 438 €	24 883 €	37 186 €	20 370 €		37 677 €	90 000 €	90 000 €	550 000 €	180 000 €	130 000 €	418 446 €	1 580 000 €
Intervention													- €
Investissement	62 984 €	319 768 €	466 464 €	573 888 €	156 319 €	727 669 €	1 500 000 €	- €	1 500 000 €	1 500 000 €	4 570 000 €	2 442 908 €	13 820 000 €
Opérations non budgétaires	17 194 345 €	9 380 174 €	3 213 131 €	8 506 769 €	5 718 410 €	1 777 824 €	16 606 458 €	406 458 €	3 256 958 €	5 781 458 €	1 891 562 €	6 321 578 €	76 272 000 €
Emprunts : remboursements en capital	6 458 €		12 917 €	6 458 €		6 458 €	6 458 €	6 458 €	6 458 €	6 458 €	6 458 €	6 458 €	71 040 €
Prêts : décaissements en capital			1 925 €	3 800 €					500 €			1 000 €	7 225 €
Dépôts et cautionnements		1 748 €	24 467 €	33 216 €	12 310 €	32 874 €	50 000 €		50 000 €	75 000 €	500 000 €	1 042 120 €	1 821 735 €
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	16 272 706 €	2 747 361 €	2 029 662 €	1 336 612 €	1 206 922 €	391 929 €	15 050 000 €	350 000 €	2 700 000 €	3 700 000 €	114 809 €	3 472 000 €	49 372 000 €
TVA décaissée	36 117 €	53 101 €	73 845 €	52 003 €	36 296 €	46 640 €	50 000 €	50 000 €	200 000 €	200 000 €	51 997 €	150 000 €	1 000 000 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	16 236 588 €	2 694 260 €	1 955 817 €	1 284 609 €	1 170 626 €	345 288 €	15 000 000 €	300 000 €	2 500 000 €	3 500 000 €	62 812 €	3 322 000 €	48 372 000 €
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													- €
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	915 181 €	6 631 065 €	1 144 160 €	7 126 682 €	4 499 179 €	1 346 563 €	1 500 000 €	50 000 €	500 000 €	2 000 000 €	2 512 829 €	1 800 000 €	25 000 000 €
B. TOTAL	21 463 211 €	19 644 733 €	8 653 816 €	20 390 429 €	9 656 502 €	5 783 974 €	40 105 150 €	15 455 150 €	13 756 958 €	20 461 458 €	15 608 438 €	20 992 183 €	211 972 000 €
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 15 034 555 €	- 11 229 439 €	- 18 289 445 €	- 16 658 779 €	- 4 359 634 €	- 3 364 541 €	- 11 514 818 €	- 7 385 275 €	- 37 250 903 €	- 4 011 126 €	- 1 561 894 €	- 356 842 €	- 9 370 000 €
SOLDE CUMULE (1) + (2)	39 633 057 €	28 403 618 €	46 693 063 €	30 034 284 €	25 674 650 €	29 039 191 €	17 524 374 €	10 139 099 €	47 390 002 €	43 378 876 €	44 940 770 €	45 297 612 €	

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

CROUS DE PARIS
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)		19 789 079 €	16 919 079 €	16 283 702 €	11 873 066 €	
Recettes fléchées (b)	70 532 202 €	12 530 000 €	8 680 866 €	7 799 364 €	- €	99 542 432 €
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée	2 411 761 €	6 181 400 €	4 680 866 €	2 246 736 €		15 520 763 €
Autres financements de l'État fléchés	60 019 706 €	3 708 600 €	4 000 000 €	5 552 628 €		73 280 934 €
Autres financements publics fléchés	8 100 735 €	2 640 000 €				10 740 735 €
Recettes propres fléchées						- €
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	55 519 825 €	15 400 000 €	9 316 243 €	12 210 000 €	11 873 066 €	104 319 134 €
Personnel						
AE=CP						- €
Fonctionnement						
AE	103 094 €	1 580 000 €				1 683 094 €
CP	101 851 €	1 580 000 €	1 243 €			1 683 094 €
Intervention						
AE						- €
CP						- €
Investissement						
AE	57 281 901 €	34 390 000 €	2 492 000 €	1 474 000 €	6 998 139 €	102 636 039 €
CP	55 417 974 €	13 820 000 €	9 315 000 €	12 210 000 €	11 873 066 €	102 636 039 €
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	15 012 377 €	- 2 870 000 €	- 635 377 €	- 4 410 636 €	- 11 873 066 €	- 4 776 702 €

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)	4 776 702 €		- €			4 776 702 €
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						- €
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	19 789 079 €	16 919 079 €	16 283 702 €	11 873 066 €	- 0 €	- €

CROUS DE PARIS
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							Prévision N+1 et suivantes	
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N nettes des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE prévus	CP consommées les années antérieures à N	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP prévus	Restes à payer	Solde à engager	Solde à payer
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
Sarraiilh	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement	50 000		40 000	40 000		40 000	40 000	-	10 000	10 000
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	48 308 966	41 468 725	2 470 000	43 938 725	41 444 490	2 470 000	43 914 490	24 235	4 370 241	4 394 476
Total Sarraiilh		48 358 966	41 468 725	2 510 000	43 978 725	41 444 490	2 510 000	43 954 490	24 235	4 380 241	4 404 476
Bièvres	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement	55 000	51 581		51 581	45 656		45 656	5 925	3 419	9 344
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	12 266 068	10 080 029	865 000	10 945 029	9 929 719	985 000	10 914 719	30 311	1 321 039	1 351 349
Total Bièvres		12 321 068	10 131 610	865 000	10 996 610	9 975 375	985 000	10 960 375	36 236	1 324 458	1 360 693
Jussieu - Maintien	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement				-			-	-	-	-
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	17 649 099	294 184	16 340 000	16 634 184	233 768	1 783 000	2 016 768	14 617 416	1 014 915	15 632 331
Total Jussieu - Maintien		17 649 099	294 184	16 340 000	16 634 184	233 768	1 783 000	2 016 768	14 617 416	1 014 915	15 632 331
Jussieu - RU/RA	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement	2 191 532	961 532	1 230 000	2 191 532	961 532	1 230 000	2 191 532	-	-	-
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	1 952 215	1 952 215		1 952 215	1 933 218		1 933 218	18 996	-	18 996
Total Jussieu - RU/RA		4 143 747	2 913 747	1 230 000	4 143 747	2 894 750	1 230 000	4 124 750	18 996	-	18 996
Signalétique	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement	300 000	72 783	225 000	297 783	71 539	225 000	296 539	1 243	2 217	3 461
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement				-			-	-	-	-
Total Signalétique		300 000	72 783	225 000	297 783	71 539	225 000	296 539	1 243	2 217	3 461
CHUGPN	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement	100 000		85 000	85 000		85 000	85 000	-	15 000	15 000
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	5 225 000	1 337 719	1 010 000	2 347 719	1 208 086	1 010 000	2 218 086	129 633	2 877 281	3 006 914
Total CHUGPN		5 325 000	1 337 719	1 095 000	2 432 719	1 208 086	1 095 000	2 303 086	129 633	2 892 281	3 021 914
Carmes	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement				-			-	-	-	-
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	586 265	274 265	312 000	586 265	158 483	312 000	470 483	115 782	0	115 782
Total Carmes		586 265	274 265	312 000	586 265	158 483	312 000	470 483	115 782	0	115 782
Rénovation logement (hors carmes)	Personnel				-			-	-	-	-
	Fonctionnement				-			-	-	-	-
	Intervention				-			-	-	-	-
	Investissement	648 325	648 326		648 326	648 326		648 326	-	-	-
Total Rénovation logement (hors carmes)		648 325	648 326	-	648 326	648 326	-	648 326	-	-	1
	Personnel				-			-	-	-	-

Boulogne (MLR)	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	117 791
Total Boulogne (MLR)		117 791
Café des sports	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	900 000
Total Café des sports		900 000
Fénélon	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	4 680 000
Total Fénélon		4 680 000
Vaugirard (VAU)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	100 000
Total Vaugirard (VAU)		100 000
Porte de la Chapelle (PDC)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	700 000
Total Porte de la Chapelle (PDC)		700 000
Buffon	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	400 000
Total Buffon		400 000
Mobilier résidences nouvelles (MRN)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	1 226 400
Total Mobilier résidences nouvelles (MRN)		1 226 400
Bullier	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	6 535 990
Total Bullier		6 535 990
Livraison résidences (LIR)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	600 000
Total Livraison résidences (LIR)		600 000
Maintenance lourde (hors opération spécifique MLR)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	1 063 976
Total Maintenance lourde (hors opération spécifique MLR)		1 063 976
RU Mabillon (MLR)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	950 000
Total RU Mabillon (MLR)		950 000
Travaux divers (hors carmes)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	787 078
Total Travaux divers (hors carmes)		787 078
UCP Mazet (MLR +SCI)	Personnel	
	Fonctionnement	
	Intervention	
	Investissement	845 844

		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
111 957	5 834	117 791	93 114	24 676	117 791	-	0	0	0
111 957	5 834	117 791	93 114	24 676	117 791	-	0	0	0
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
	100 000	100 000		100 000	100 000	-	800 000	800 000	800 000
-	100 000	100 000	-	100 000	100 000	-	800 000	800 000	800 000
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
537 107	3 682 000	4 219 107	207 681	1 000 000	1 207 681	3 011 426	460 893	3 472 319	3 472 319
537 107	3 682 000	4 219 107	207 681	1 000 000	1 207 681	3 011 426	460 893	3 472 319	3 472 319
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
80 000	20 000	100 000	55 000	45 000	100 000	-	-	-	-
80 000	20 000	100 000	55 000	45 000	100 000	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
575 323	124 677	700 000	350 181	349 819	700 000	-	-	-	-
575 323	124 677	700 000	350 181	349 819	700 000	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
400 000	400 000	400 000		400 000	400 000	-	-	-	-
-	400 000	400 000	-	400 000	400 000	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
313 381	913 019	1 226 400	94 946	1 131 454	1 226 400	-	-	-	-
313 381	913 019	1 226 400	94 946	1 131 454	1 226 400	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
170 191	4 263 000	4 433 191	57 344	273 000	330 344	4 102 847	2 102 799	6 205 646	6 205 646
170 191	4 263 000	4 433 191	57 344	273 000	330 344	4 102 847	2 102 799	6 205 646	6 205 646
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
600 000		600 000	600 000		600 000	-	-	-	-
600 000	-	600 000	600 000	-	600 000	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
438 976	625 000	1 063 976	361 643	700 000	1 061 643	2 333	-	2 333	2 333
438 976	625 000	1 063 976	361 643	700 000	1 061 643	2 333	-	2 333	2 333
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
1 632	840 000	841 632		635 000	635 000	206 632	108 368	315 000	315 000
1 632	840 000	841 632	-	635 000	635 000	206 632	108 368	315 000	315 000
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
236 354	549 600	785 954	148 587	626 600	775 187	10 767	1 124	11 891	11 891
236 354	549 600	785 954	148 587	626 600	775 187	10 767	1 124	11 891	11 891
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
845 844		845 844		845 844	845 844	-	-	-	-

Total UCP Mazet (MLR +SCI)			845 844	-	845 844	845 844	-	845 844	845 844	-	-	-
Dauphine (MLR)	Personnel				-			-		-	-	-
	Fonctionnement				-			-		-	-	-
	Intervention				-			-		-	-	-
	Investissement	470 000		470 000	470 000		470 000	470 000		-	-	-
Total Dauphine (MLR)			470 000	-	470 000	470 000	-	470 000	470 000	-	-	-
	Ss total personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total fonctionnement	2 696 532	1 085 896	1 580 000	2 665 896	1 078 727	1 580 000	2 658 727	7 168	30 636	37 805	
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Ss total investissement	106 013 017	59 120 384	33 835 974	92 956 358	57 524 586	13 161 393	70 685 979	22 270 379	13 056 659	35 327 037	
TOTAL			108 709 549	60 206 280	35 415 974	95 622 254	58 603 313	14 741 393	73 344 707	22 277 547	13 087 295	35 364 842

B - Prévision des recettes

		Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes
Opération	Nature	Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à N (12)	Encaissement prévus en N (13)	Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (13)
Sarraiilh	Financement de l'Etat*	45 008 966	45 008 966		-
	Autres financements publics**	3 350 000	3 350 000		-
	Autres financements***				-
Total Sarraiilh		48 358 966	48 358 966	-	-
Bièvres	Financement de l'Etat*	8 021 068	7 321 068	699 950	50
	Autres financements publics**	290 000	290 000		-
	Autres financements***	4 010 000	4 010 000		-
Total Bièvres		12 321 068	11 621 068	699 950	50
Jussieu - Maintien	Financement de l'Etat*	17 249 099	3 687 381	3 259 091	10 302 627
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***	400 000	400 000		-
Total Jussieu - Maintien		17 649 099	4 087 381	3 259 091	10 302 627
Jussieu - RU/RA	Financement de l'Etat*	2 003 747	2 003 747		-
	Autres financements publics**	2 140 000	680 000	1 460 000	-
	Autres financements***				-
Total Jussieu - RU/RA		4 143 747	2 683 747	1 460 000	-
Signalétique	Financement de l'Etat*				-
	Autres financements publics**	300 000	300 000		-
	Autres financements***				-
Total Signalétique		300 000	300 000	-	-
CHUGPN	Financement de l'Etat*	5 325 000	1 325 000		4 000 000
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total CHUGPN		5 325 000	1 325 000	-	4 000 000
Carmes	Financement de l'Etat*	586 265	271 142	265 123	50 000
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Carmes		586 265	271 142	265 123	50 000
Rénovation logement (hors carmes)	Financement de l'Etat*	648 325	564 222	84 103	-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Rénovation logement (hors carmes)		648 325	564 222	84 103	-
Boulogne (MLR)	Financement de l'Etat*	117 791	74 421	43 370	-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Boulogne (MLR)		117 791	74 421	43 370	-
Café des sports	Financement de l'Etat*				-
	Autres financements publics**	800 000	800 000		-
	Autres financements***	100 000	100 000		-
Total Café des sports		900 000	900 000	-	-
	Financement de l'Etat*	1 700 000		500 000	1 200 000

Fénélon	Autres financements publics**	2 980 000	1 150 000	1 180 000	650 000
	Autres financements***				-
Total Fénélon		4 680 000	1 150 000	1 680 000	1 850 000
Vaugirard (VAU)	Financement de l'Etat*	100 000	58 227	20 000	21 773
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Vaugirard (VAU)		100 000	58 227	20 000	21 773
Porte de la Chapelle (PDC)	Financement de l'Etat*	700 000	176 405	523 595	-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Porte de la Chapelle (PDC)		700 000	176 405	523 595	-
Buffon	Financement de l'Etat*	400 000	400 000		-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Buffon		400 000	400 000	-	-
Mobilier résidences nouvelles (MRN)	Financement de l'Etat*	1 226 400	-	950 000	276 400
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Mobilier résidences nouvelles (MRN)		1 226 400	-	950 000	276 400
Bullier	Financement de l'Etat*	5 535 990	52 222	273 000	5 210 768
	Autres financements publics**	1 000 000	1 000 000		-
	Autres financements***				-
Total Bullier		6 535 990	1 052 222	273 000	5 210 768
Livraison résidences (LIR)	Financement de l'Etat*	600 000	581 519	18 481	-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Livraison résidences (LIR)		600 000	581 519	18 481	-
Maintenance lourde (hors opération spécifique MLR)	Financement de l'Etat*	1 063 976	320 658	698 019	45 299
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Maintenance lourde (hors opération spécifique MLR)		1 063 976	320 658	698 019	45 299
RU Mabillon (MLR)	Financement de l'Etat*	950 000		380 000	570 000
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total RU Mabillon (MLR)		950 000	-	380 000	570 000
Travaux divers (hors carmes)	Financement de l'Etat*	787 078	148 587	259 424	379 067
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Travaux divers (hors carmes)		787 078	148 587	259 424	379 067
UCP Mazet (MLR +SCI)	Financement de l'Etat*	845 844		845 844	-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Dauphine (MLR)		845 844	-	845 844	-
Dauphine (MLR)	Financement de l'Etat*	470 000		470 000	-
	Autres financements publics**				-
	Autres financements***				-
Total Dauphine (MLR)		470 000	-	470 000	-
	Ss total financement de l'Etat	93 339 549	61 993 565	9 290 000	22 055 984
	Ss total autres financements publics	10 860 000	7 570 000	2 640 000	650 000
	Ss total autres financements	4 510 000	4 510 000	-	-
TOTAL		108 709 549	74 073 565	11 930 000	22 705 984

* Subvention pour charges de service public, subvention pour charges d'investissement, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

CROUS DE PARIS
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	Ecart 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	500 843 338 €	612 708 338 €	613 159 330 €	450 992 €
	2	Niveau initial du fonds de roulement	12 683 709 €	8 138 709 €	24 306 543 €	16 167 834 €
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 47 160 851 €	- 45 705 851 €	- 30 361 069 €	15 344 781 €
	4	Niveau initial de la trésorerie	59 844 560 €	53 844 560 €	54 667 612 €	823 052 €
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	14 797 076 €	12 707 749 €	19 789 079 €	16 919 079 €
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	45 047 484 €	41 136 811 €	34 878 533 €	- 16 096 027 €
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	249 093 378 €	131 350 000 €	159 325 000 €	135 700 000 €
	6	Résultat patrimonial	1 090 544 €	- 4 300 000 €	- 4 550 000 €	- 250 000 €
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	- 383 683 €	- 1 800 000 €	- 2 950 000 €	- 1 150 000 €
	8	Variation du fonds de roulement	11 622 834 €	- 2 950 000 €	- 5 720 000 €	- 2 770 000 €
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	1 752 245 €	- €	- €	- €
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	277 858 €	- €	- €
		Variation des stocks	+ / -	- 36 182 €		
		Charges sur créances irrécouvrables	-	- 122 789 €		
		Produits divers de gestion courante	+	436 830 €		
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	17 846 885 €	4 300 000 €	3 000 000 €
		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	+ / -	19 575 968 €	3 650 000 €	2 500 000 €
		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	+ / -	- 1 729 083 €	650 000 €	500 000 €
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 8 254 155 €	- 7 250 000 €	- 8 720 000 €	- 1 470 000 €
	12.a	Recettes budgétaires	128 523 232 €	122 400 000 €	126 980 000 €	4 580 000 €
	12.b	Crédits de paiement ouverts	136 777 386 €	129 650 000 €	135 700 000 €	6 050 000 €
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 3 077 207 €	650 000 €	650 000 €	- €
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 5 176 948 €	- 7 900 000 €	- 9 370 000 €	- 1 470 000 €
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	- 1 807 476 €	-2 690 000 €	- 2 870 000 €	- 180 000 €
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	- 3 369 471 €	- 5 210 000 €	- 6 500 000 €	- 1 290 000 €
Niveaux finaux	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	16 799 781 €	4 950 000 €	3 650 000 €	- 1 300 000 €
	16	Variation des restes à payer	112 315 992 €	1 700 000 €	23 625 000 €	107 725 000 €
	17	Niveau final de restes à payer	613 159 330 €	614 408 338 €	636 784 330 €	108 175 992 €
	18	Niveau final du fonds de roulement	24 306 543 €	5 188 709 €	18 586 542 €	13 397 833 €
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 30 361 069 €	- 40 755 851 €	- 26 711 069 €	14 044 781 €
	20	Niveau final de la trésorerie	54 667 612 €	45 944 560 €	45 297 612 €	- 646 948 €
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	12 989 600 €	10 017 749 €	16 919 079 €	16 739 079 €
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	41 678 013 €	35 926 811 €	28 378 533 €	- 17 386 027 €

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale