

BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

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	561,00	0,33	561,33

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

561,00

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)	561,00	25 205 000 €	0,33	4 000 €	561,33	25 927 000 €
1. TITULAIRES	186,00	10 970 000 €			186,00	10 970 000 €
* Titulaires Etat	186,00	10 970 000 €			186,00	10 970 000 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0 €			0,00	0 €
2. CONTRACTUELS	375,00	14 235 000 €	0,00	0 €	375,00	14 235 000 €
* Contractuels de droit public	375,00	14 235 000 €	0,00	0 €	375,00	14 235 000 €
CDI	198,00	7 550 000 €			198,00	7 550 000 €
CDD	177,00	6 685 000 €	0,00	0 €	177,00	6 685 000 €
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			0,33	4 000 €	0,33	4 000 €
4. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						718 000 €

* 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)	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 DECOMPTEES 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 2025
TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	DEPENSES						RECETTES					
	Montants Compte financier 2024			Montants Budget initial 2025			Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial		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	24 612 542 €	24 612 542 €	26 077 086 €	26 077 086 €	25 927 000 €	-150 086 €				47 861 542 €	1 516 996 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	3 383 561 €	3 383 561 €	3 955 078 €	3 955 078 €	3 805 000 €	-150 078 €				21 034 685 €	1 554 966 €	Subvention pour charges de service public
										0 €	0 €	0 €
										59 648 €	-54 440 €	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	18 101 427 €	22 406 845 €	21 860 603 €	22 391 225 €	24 106 066 €	2 427 463 €	187 008 €			645 687 €	0 €	Fiscaité affectée
Demies alimentaires	4 133 463 €	4 433 463 €	4 672 071 €	4 672 071 €	4 672 071 €	0 €				434 695 €	-47 966 €	Autres financements publics
Loyers et charges versées	748 528 €	4 379 065 €	2 961 778 €	3 472 864 €	2 961 778 €	0 €				25 632 387 €	54 440 €	Recettes propres
Viabilisation	5 049 287 €	5 174 406 €	4 880 324 €	4 880 324 €	4 880 324 €	0 €				0 €	0 €	
Entretien - Equipement	3 676 913 €	3 541 891 €	4 834 798 €	4 834 798 €	5 455 561 €	4 834 798 €	0 €			8 437 425 €	8 559 819 €	Recettes fléchées*
Frais généraux	3 227 874 €	3 959 514 €	2 871 369 €	3 691 672 €	2 871 369 €	0 €				773 109 €	-1 156 542 €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
Participations financières	963 342 €	918 485 €	839 500 €	839 500 €	3 266 963 €	1 027 308 €	187 008 €			2 163 986 €	-739 394 €	Autres financements de l'Etat fléchés
										290 355 €	2 016 330 €	Autres financements publics fléchés
Intervention (le cas échéant)										0 €	0 €	0 €
Investissement	4 263 958 €	3 230 706 €	28 221 234 €	10 039 404 €	18 475 892 €	-10 746 342 €	-30 494 €				0 €	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	46 977 927 €	60 250 093 €	76 978 925 €	58 507 721 €	68 510 958 €	58 514 947 €	-8 467 967 €	7 228 €		54 781 968 €	1 639 392 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 - C - B)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		56 421 361 €	1 639 392 €	0 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 - B - C)										2 093 566 €	-1 632 166 €	0 €

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

GROUS DE
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2025

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	Montants Compte financier 2024	Montants Budget initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	1 469 842 €	3 725 752 €	2 093 586 €	-1 632 166 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<i>dont Budget Principal</i>				<i>0 €</i>				<i>0 €</i>
<i>dont Budget Annexe</i>				<i>0 €</i>				<i>0 €</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 203 575 €	1 423 549 €	1 203 575 €	-219 974 €	1 021 889 €	1 305 000 €	1 021 889 €	-283 111 €
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 574 434 €	8 193 983 €	8 193 983 €	0 €	9 006 307 €	8 093 983 €	8 093 983 €	0 €
Autres décaissements non budgétaires (e1)	26 525 152 €			0 €	26 490 150 €			0 €
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	37 773 002 €	13 343 284 €	11 491 144 €	-1 852 140 €	36 518 346 €	9 398 983 €	9 115 872 €	-283 111 €
ABONDEMENT de la trésorerie (1) = (2) - (1)	0 €	0 €	0 €	1 569 029 €	1 254 656 €	3 944 301 €	2 375 272 €	0 €
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>489 897 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>63 080 €</i>	<i>0 €</i>	<i>85 979 €</i>	<i>22 899 €</i>	<i>0 €</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>1 505 949 €</i>	<i>1 744 553 €</i>	<i>3 858 322 €</i>	<i>2 352 373 €</i>	<i>0 €</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (1)	37 773 002 €	13 343 284 €	11 491 144 €	-1 852 140 €	37 773 002 €	13 343 284 €	11 491 144 €	-1 852 140 €

(*) 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 2025

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2024	Montants Budget Initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget Initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2024	Montants Budget Initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget Initial
Personnel	24 063 695 €	25 149 528 €	24 999 440 €	- 150 088 €	Subventions de l'Etat	19 164 904 €	19 583 807 €	21 084 333 €	1 510 526 €
dont charges de pensions civiles*	3 383 529 €	3 955 078 €	3 800 000 €	- 150 078 €	Fiscalité affectée	7 174 430 €	645 687 €	645 687 €	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	31 009 327 €	31 291 809 €	31 479 617 €	187 808 €	Autres subventions	461 230 €	357 663 €	309 695 €	- 47 968 €
Intervention (le cas échéant)	446 316 €	- €	- €	- €	Autres produits	34 028 855 €	32 064 887 €	32 119 327 €	54 440 €
TOTAL DES CHARGES (1)	58 519 338 €	56 441 337 €	56 479 057 €	37 720 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	54 372 419 €	52 652 044 €	54 169 042 €	1 516 998 €
Résultat : bénéfices (3) = (2) - (1)	- €	- €	- €	- €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	1 146 919 €	3 789 293 €	2 310 015 €	- 1 479 278 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) - (3) = (2) + (4)	58 519 338 €	56 441 337 €	56 479 057 €	37 720 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	55 519 338 €	56 441 337 €	56 479 057 €	37 720 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2024	Montants Budget Initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget Initial
Résultat de l'exercice (bénéfices (3) ou pertes (-4))	1 146 919 €	3 789 293 €	2 310 015 €	1 479 278 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 032 696 €	7 517 500 €	9 032 696 €	1 515 196 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 080 302 €	532 500 €	2 080 302 €	1 547 802 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	- €	- €	- €	- €
- produits de cession d'éléments d'actifs	1 200 €	- €	- €	- €
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 992 549 €	5 900 000 €	5 992 549 €	92 549 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	188 274 €	2 704 293 €	1 350 170 €	1 354 123 €

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2024	Montants Budget Initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget Initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2024	Montants Budget Initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget Initial
Insuffisance d'autofinancement	188 274 €	2 704 293 €	1 350 170 €	- 1 354 123 €	Capacité d'autofinancement	- €	- €	- €	- €
Investissements	5 027 652 €	10 039 404 €	10 008 910 €	- 30 494 €	Financement de l'actif par l'Etat	1 653 255 €	3 827 930 €	6 251 134 €	2 423 204 €
Remboursement des dettes financières	1 203 937 €	1 423 549 €	1 203 937 €	- 219 612 €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	93 076 €	4 687 474 €	2 308 685 €	- 2 378 789 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 419 863 €	14 167 246 €	12 563 017 €	- 1 604 229 €	Autres ressources	1 200 €	- €	- €	- €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	- €	- €	- €	Augmentation des dettes financières	1 022 067 €	1 305 000 €	1 022 067 €	282 933 €
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 769 599 €	9 820 404 €	9 581 886 €	- 238 518 €
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	3 650 265 €	4 346 842 €	2 981 131 €	- 669 711 €

* 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 2024	Montants Budget Initial 2025	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget Initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT - AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-3 650 265 €	-4 346 842 €	-2 981 131 €	1 365 711 €
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-2 395 609 €	-402 541 €	-605 660 €	-203 319 €
Variation de la TRÉSORERIE : ARRONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11)*	-1 254 656 €	-3 944 301 €	-2 375 272 €	1 569 029 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	6 779 387 €	2 931 002 €	887 233 €	887 233 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-6 289 687 €	-4 293 002 €	-6 895 546 €	-2 602 544 €
Niveau final de la TRÉSORERIE	13 069 053 €	7 224 004 €	10 693 762 €	3 469 778 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"