

BUDGET INITIAL 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	561,00	2,80	563,80

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	26 566 274 €	2,80	40 919 €	563,80	27 325 193 €
1. TITULAIRES	197,00	12 186 635 €			197,00	12 186 635 €
* Titulaires Etat	197,00	12 186 635 €			197,00	12 186 635 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0 €			0,00	0 €
2. CONTRACTUELS	364,00	14 379 639 €	0,00	0 €	364,00	14 379 639 €
* Contractuels de droit public	364,00	14 379 639 €	0,00	0 €	362,00	14 379 639 €
CDI	207,00	8 562 635 €			207,00	8 911 650 €
CDD	155,00	5 817 004 €	0,00	0 €	155,00	5 467 989 €
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			2,80	40 919 €	2,80	40 919,00
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 DECOMPTE 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 €

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 DECOMPTE 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 €

CROUS DE
BUDGET INITIAL 2026
TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES										RECETTES			
	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)				Montants prévision d'exécution 2025				Montants Budget initial 2026	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026		
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	25 927 000 €	25 927 000 €	25 927 000 €	25 927 000 €	25 927 000 €	25 927 000 €	27 325 193 €	27 325 193 €		50 494 747 €	48 473 108 €	Recettes globalisées	
dont contributions employeur au CAS	3 805 000 €	3 805 000 €	3 805 000 €	3 805 000 €	3 805 000 €	3 805 000 €	4 369 920 €	4 369 920 €		23 453 045 €	20 573 881 €	Subvention pour charges de service public	
Pension										0 €	0 €	Subvention pour charges d'investissement	
										59 648 €	63 864 €	Autres financements de l'Etat	
										645 687 €	743 920 €	Fiscalité affectée	
Fonctionnement	24 108 066 €	22 579 037 €	28 697 608 €	22 709 581 €	28 697 608 €	22 709 581 €	24 262 987 €	23 385 889 €		434 695 €	437 023 €	Autres financements publics	
Denrées alimentaires	4 672 071 €	4 672 071 €	4 524 659 €	4 524 659 €	4 524 659 €	4 524 659 €	4 664 367 €	4 664 367 €		25 686 827 €	26 492 678 €	Recettes propres	
Loyers et charges versées	2 961 778 €	3 472 864 €	7 258 074 €	3 457 839 €	7 258 074 €	3 457 839 €	1 240 196 €	3 707 494 €					
Viabilisation	4 880 324 €	4 880 324 €	4 693 101 €	4 693 101 €	4 693 101 €	4 693 101 €	4 566 944 €	4 566 944 €					
Entretien - Equipement	5 455 561 €	4 834 798 €	5 678 097 €	5 057 334 €	5 678 097 €	5 057 334 €	6 339 294 €	5 592 734 €					
Frais généraux	2 871 369 €	3 691 672 €	3 169 107 €	3 886 550 €	3 169 107 €	3 886 550 €	6 503 054 €	3 897 218 €					
Participations financières	3 266 963 €	1 027 308 €	3 374 570 €	1 090 098 €	3 374 570 €	1 090 098 €	949 132 €	957 132 €					
Intervention (le cas échéant)													
Investissement	18 475 892 €	10 008 910 €	19 673 145 €	7 875 918 €	19 673 145 €	7 875 918 €	15 034 368 €	12 393 964 €					
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	68 510 958 €	58 514 947 €	74 297 753 €	56 512 499 €	74 297 753 €	56 512 499 €	66 622 548 €	63 105 046 €		56 421 361 €	59 571 768 €	TOTAL DES RECETTES (C)	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		0 €		12 056 €						2 093 586 €	3 533 278 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

CROUS DE
BUDGET INITIAL 2026

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants budget 2025 (BR1 Voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 093 586 €	0 €	3 533 278 €	12 056 €	0 €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	
dont Budget Principal						dont Budget Principal	
dont Budget Annexe						dont Budget Annexe	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	1 203 575 €	1 174 437 €	1 201 466 €	1 026 395 €	1 013 983 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 193 983 €	8 264 737 €	9 064 006 €	8 442 104 €	8 924 006 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres décaissements non budgétaires (e1)						Autres encaissements non budgétaires (e2)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	11 491 144 €	9 439 174 €	13 798 750 €	9 480 555 €	9 937 989 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	
ABONDEMENT de la trésorerie (l)= (2) - (1)	0 €	41 381 €	0 €	0 €	3 860 761 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (ll)=(1) - (2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	0 €		0 €	1 170 898 €	69 546 €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	0 €	1 212 280 €	0 €	0 €	3 791 215 €	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
TOTAL DES BESOINS (1) + (l)	11 491 144 €	9 480 555 €	13 798 750 €	9 480 555 €	13 798 750 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (ll)	

CROUS DE
BUDGET INITIAL 2026
TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026	PRODUITS	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026
Personnel	24 999 440 €	24 539 421 €	25 941 237 €	Subventions de l'Etat	21 094 333 €	23 516 809 €	20 873 881 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 805 000 €	3 805 000 €	4 369 820 €	Fiscalité affectée	645 687 €	743 920 €	669 528 €
Intervention (le cas échéant)	31 479 817 €	32 744 837 €	32 783 733 €	Autres subventions	309 695 €	362 072 €	294 523 €
			- €	Autres produits	32 119 327 €	33 759 678 €	34 585 527 €
TOTAL DES CHARGES (1)	56 479 057 €	57 284 258 €	58 724 970 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	54 169 042 €	58 382 579 €	56 403 459 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	1 098 321 €	- €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	2 310 015 €	- €	2 321 511 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	56 479 057 €	58 382 579 €	58 724 970 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	56 479 057 €	58 382 579 €	58 724 970 €

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 2 310 015 €	1 098 321 €	- 2 321 511 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 032 696 €	9 032 696 €	9 032 696 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 080 302 €	2 080 302 €	2 080 302 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	- €	- €	- €
- produits de cession d'éléments d'actifs		1 200 €	1 200 €
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 992 548 €	5 992 549 €	5 992 549 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 1 350 170 €	2 056 966 €	- 1 362 866 €

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

EMPLOIS	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026
Insuffisance d'autofinancement	1 350 170 €	- €	1 362 866 €
Investissements	10 008 910 €	7 875 918 €	12 393 964 €
Remboursement des dettes financières	1 203 937 €	1 174 437 €	1 201 466 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	12 563 017 €	9 050 355 €	14 958 296 €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	62 815 €	- €

RESSOURCES	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026
Capacité d'autofinancement	- €	2 056 966 €	- €
Financement de l'actif par l'Etat	6 251 134 €	4 654 809 €	5 645 110 €
Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	2 308 685 €	1 375 000 €	5 453 550 €
Autres ressources	- €	- €	- €
Augmentation des dettes financières	1 022 087 €	1 026 395 €	1 013 983 €
TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 581 886 €	9 113 170 €	12 112 643 €
Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	2 981 131 €	- €	2 845 653 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Budget 2025 (BR1 voté le 09/07/2025)	Montants prévision d'exécution 2025	Montants Budget initial 2026
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-2 981 131 €	62 815 €	-2 845 653 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-605 860 €	21 433 €	1 015 108 €
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)*	-2 375 271 €	41 381 €	-3 860 761 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 798 235 €	6 842 182 €	3 986 528 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-6 895 546 €	-6 264 253 €	5 253 147 €
Niveau final de la TRÉSORERIE	10 693 782 €	13 110 435 €	9 249 875 €