



Délibération CA-2016-11-24-4

relative au Budget initial de l'exercice 2017
et à la répartition de crédits

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CNOUS

*Vu les articles L822-1 à L822-5 du code de l'éducation,
Vu le décret n°2016-1042 du 29 juillet 2016 relatif aux missions et à l'organisation des œuvres universitaires,
Vu le règlement intérieur du Conseil d'administration du Cnous adopté le 27 mars 1997 et modifié le 9 juillet 2010,
Vu les documents de présentation du budget initial de l'exercice 2017 et de la répartition de crédits,*

- **Point de l'ordre du jour**

- 4. Budget initial de l'exercice 2017 et répartition de crédits

- **Entendu l'exposé de Monsieur Emmanuel GIANNESINI, Président du Cnous et de Madame Marie MESSAGE, Directrice générale,**

- **Proposition de délibération soumise au Conseil d'administration :**

Approbation du budget initial de l'exercice 2017 et de la répartition de crédits.

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **142 ETPT** sous plafond et **2 ETPT** hors plafond.
- **283 023 997 €** d'autorisations d'engagement dont:
 - 59 213 390 € pour les dépenses de personnel,
 - 220 596 647 € pour les dépenses de fonctionnement
 - 3 213 960 € pour les dépenses d'investissement.
- **283 758 160 €** de crédits de paiement
 - 59 213 390 € pour les dépenses de personnel,
 - 221 330 810 € pour les dépenses de fonctionnement,
 - 3 213 960 € pour les dépenses d'investissement.
- **286 392 111 €** de prévisions de recettes.
- **2 633 951 €** de solde budgétaire.

Article 2 :

Le Conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- **- 231 128 €** de variation de trésorerie
- **99 150 €** de résultat patrimonial
- **778 417 €** de capacité d'autofinancement
- **2 633 951 €** de variation de fonds de roulement



Séance du conseil d'administration du Cnous
du 24 novembre 2016

Article 3 :

Le Conseil d'administration approuve les répartitions de crédits telles que présentées en séance.

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration **approuve** la présente délibération.

Nombre de membres constituant le conseil : 28
Quorum : 10
Nombre de membres participant à la délibération : 16
Nombre de procurations : 12
Abstentions : 13
Pour : 15
Contre : 0

Fait à Vanves, le 1^{er} décembre 2016



Emmanuel GIANNESINI

Pièces jointes :

- Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale
- La répartition de crédits

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires

TABLEAU

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		Bl n		
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	4 029 136 €	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	9 155 482 €	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 28 707 377 €	
	4	Niveau initial de la trésorerie	37 862 859 €	
	4 a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0 €	
	4 b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	37 862 859 €	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	283 023 997 €	
	6	Résultat patrimonial	99 150 €	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	778 417 €	
	8	Variation du fonds de roulement	2 633 951 €	
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	- €
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	
		Cautionnements et dépôts	-	
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	- €
		Variation des stocks	+ / -	
		Production immobilisée	+	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	- €
		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	+ / -	
		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	+ / -		
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		2 633 951 €	
13	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		2 635 929 €	
14	Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers		229 150 €	
15	Variation de la trésorerie = 9 + 12 - 13 - 14	-	231 128 €	
	15 a dont variation de la trésorerie fléchée	-	1 855 534 €	
	15 b dont variation de la trésorerie non fléchée		1 624 406 €	
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 10 + 11 + 13 + 14		2 865 079 €	
17	Restes à payer	-	734 163 €	
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer	3 294 973 €	
	19	Niveau final du fonds de roulement	11 789 433 €	
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 25 842 298 €	
	21	Niveau final de la trésorerie	37 631 731 €	
		21 a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-	1 855 534 €
	21 b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		39 487 265 €	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires

Annexe immobilière

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Réunion du Conseil d'Administration du 24/11/2016	
	exécution 2015	dernier BR 2016
		Budget Initial 2017
Données physiques		
Nombre de bâtiments occupés	X	
	dont biens propres	
	dont biens domaniaux	1
	dont prises à bail	
	dont autres mises à disposition (ex. : collectivités territoriales)	
Surface totale occupée (m ² - SUJ)	X	
	dont biens propres	2 289
	dont biens domaniaux	
	dont prises à bail	
	dont autres mises à disposition (ex. : collectivités territoriales)	
Ratio m ² SUIV / poste de travail (*)	X	10,0

	classe de compte (n°)	exécution 2015	dernier BR 2016	Budget Initial 2017
Dépenses de fonctionnement à l'€ près				
Redevances de crédit-bail immobilier (*)	6125	- €	- €	
Locations immobilières (*)	6132	37 989,62 €		
Entretien et réparations sur biens immobiliers (*)	6152	12 836,89 €	167 715,54 €	167 715,54 €
Dépenses d'acquisition à l'€ près				
Acquisition de biens propres ou de biens domaniaux	X	- €	- €	- €
Dépenses d'investissement à l'€ près				
Réalisation de travaux structurants sur les biens propres ou domaniaux	X	2 501 811,36 €	2 078 090,54 €	2 420 098,10 €
Produits de cession d'immobilisations corporelles à l'€ près				
dont biens propres	7752		- €	- €
dont biens domaniaux	7752		- €	- €

(*) Les données sont disponibles à la saisie dans le système d'informations des opérateurs de l'Etat (SI OPE)

Commentaires portés sur la stratégie immobilière de l'établissement :
 (programmés sur l'investissement des opérations prévues dans le SPSI, la levée des réserves de France Domaine ou du CFE, les économies réalisées ou programmes...)
 Conformément à son SPSI, le projet de regroupement des personnels du Crous sur une seule site a été réalisé à compter du 1er juillet 2016.
 L'ensemble des personnels du Crous occupe désormais les 3 premiers étages du bâtiment situé au 60 boulevard du Lycée à Vanves.
 Le marché de travaux relatifs à la rénovation du clos et du couvert a été lancé et la remise des offres a été fixée au 9 novembre 2016. Les travaux associés devraient débuter début janvier au plus tard et se terminer au cours du troisième trimestre 2017.

ANNEXE IMMOBILIÈRE - FICHE DE MÉTHODE

Suite à la production d'un projet de schéma pluriannuel de stratégie immobilière (SPSI) par chaque opérateur de l'État puis à son approbation, avec ou sans réserves, par le service France Domaine, il a été demandé, par le ministre chargé du domaine, de s'assurer de la mise en œuvre effective des projets de SPSI ainsi validés.

Pour ce faire, il a été décidé d'inscrire un moment immobilier lors des conseils d'administration des opérateurs de l'État. La trame de cet examen des sujets immobiliers est présentée dans une annexe à la circulaire budgétaro-comptable des opérateurs de l'État et des établissements publics nationaux.

Elle a vocation à être renseignée par l'opérateur puis soumise à son conseil d'administration, deux fois par an, lors du vote du budget initial ou lors de l'approbation du compte financier. Cette annexe est composée d'un tableau de données chiffrées et d'une partie littéraire permettant de commenter et d'expliquer ces éléments chiffrés.

Tableau de données chiffrées

Données physiques

La première partie du tableau a pour objectif de suivre les principaux indicateurs immobiliers sur le plan physique. Ces données ont été recueillies initialement lors de la rédaction des projets de SPSI. Elles doivent être actualisées avant chaque présentation de l'annexe au conseil d'administration. Dans le cas où aucune évolution ne serait constatée, il convient tout simplement de reprendre les éléments de l'exercice précédent.

L'opérateur indiquera le nombre de bâtiments (un site peut-être composé d'un ou de plusieurs bâtiments) utilisés ainsi que la surface totale en m² de surface utile brute (SUB) totale, puis les ventilera pour chaque statut d'occupation. Pour rappel, la SUB est égale à la surface hors œuvre nette (SHON) moins les éléments structurels, les locaux techniques en étages et les caves et sous-sol. Dans le cas d'une location, la surface utile locative (SUL) peut être assimilée à la SUB.

L'opérateur indiquera le ratio de m² de surface utile nette (SUN) par poste de travail. Pour rappel, la SUN est la surface de travail, réelle ou potentielle, destinée aux résidents, comprenant les surfaces de réunion, les surfaces annexes de travail, exclusion faite des surfaces des services généraux, des logements, des services sociaux, et de toutes les zones non transformables en bureau ou salle de réunion (hall, amphithéâtre, circulations, sanitaires, vestiaires). La SUN se décompose ainsi en trois natures de surfaces : surface de bureau, surface de réunion et surface annexe de travail.

Le poste de travail se définit comme un ensemble de moyens mis à la disposition d'une ou plusieurs personnes exerçant une fonction à vocation administrative. Il se compose d'une surface de travail et de classement de premier niveau, du mobilier et des capacités de connexion.

Dépenses de fonctionnement à l'€ près

L'opérateur complétera le tableau en indiquant, pour chaque poste, les dépenses cumulées sur l'année en euros. Les dépenses renseignées doivent correspondre à des conditions d'exploitation normales de l'immeuble. Ces coûts doivent intégrer les coûts « externalisés » et les coûts internes/en régie (ressources propres à l'opérateur consacrées à l'immobilier).

La ligne « locations immobilières » correspond aux loyers versés par l'opérateur aux bailleurs et ne doit pas prendre en compte les éventuels loyers perçus par l'opérateur.

Dépenses d'acquisition à l'€ près

Les dépenses d'acquisition correspondent aux acquisitions ou constructions de biens propres ou de biens domaniaux mis à disposition de l'opérateur. Le montant indiqué doit correspondre aux sommes engagées sur chaque exercice.

Dépenses d'investissement à l'€ près

Cette partie du tableau correspond aux travaux structurants qui sont traditionnellement à la charge du propriétaire, à des opérations d'amélioration, de transformation ou de mise aux normes des locaux qui ont un impact sur la valeur de l'actif immobilier. Il convient d'inscrire les sommes engagées sur chaque exercice en euros, à la fois pour les biens domaniaux occupés par l'opérateur et pour ses biens propres.

Produits de cession d'immobilisations corporelles à l'€ près

Cette partie du tableau correspond aux produits des cessions en distinguant les produits afférents à des biens propres de ceux afférents à des biens domaniaux. Concernant les biens propres à l'établissement, il convient d'indiquer le produit de cession brut du bien (sans tenir compte des frais de déménagement éventuels). Concernant les biens domaniaux occupés par l'établissement, il convient d'indiquer le produit de cessions éventuellement reversé à l'établissement par le ministère de tutelle.

Éléments d'explication

Il convient de renseigner ces informations à caractère qualitatif à la mesure du contexte, des actions menées et des enjeux immobiliers propres à l'opérateur.

Commentaires portant sur la stratégie immobilière de l'établissement :

(exemples : avancement des opérations prévues dans le SPSI, levées des réserves de France Domaine ou du CIE, économies réalisées ou programmées,...)

Ce paragraphe doit rappeler, de manière synthétique :

Subvention pour charges de service public
(subvention globale de fonctionnement)

Subvention 2017		Crous	Total Crous
	Autorisations d'engagement		211 805 739 €
	Credits de paiement		211 805 739 €
		Aix-Marseille	8 252 596 €
		Amiens	4 474 995 €
		Antilles-Guyane	4 571 507 €
		Besançon	4 266 779 €
		Bordeaux	10 393 538 €
		Caen	6 128 072 €
		Clermont-Ferrand	4 398 492 €
		Corse	1 315 903 €
		Créteil	9 533 099 €
		Dijon	4 072 859 €
		Grenoble	8 517 221 €
		Lille	15 374 732 €
		Limoges	3 209 401 €
		Lyon	11 789 679 €
		Montpellier	8 868 485 €
		Nancy-Metz	9 263 859 €
		Nantes	11 145 457 €
		Nice	4 655 515 €
		Orléans-Tours	6 258 720 €
		Paris	15 053 016 €
		Poitiers	6 695 352 €
		Reims	4 173 089 €
		Rennes	12 704 581 €
		Réunion (La)	3 715 324 €
		Rouen	4 839 022 €
		Strasbourg	6 627 548 €
		Toulouse	9 501 591 €
		Versailles	12 005 306 €

Crous		Projet		Total Crous	
Aix-Marseille	La ville Campus	406 500 €	406 500 €	Aix-Marseille	406 500 €
Amiens	Campus en mouvement	175 000 €	175 000 €	Amiens	175 000 €
Besançon	L'étudiant(e), un(e) citoyen(ne) engagé(e)	396 122 €	396 122 €	Besançon	396 122 €
Nice	UCampus	162 500 €	162 500 €	Nice	162 500 €
Rennes	Pépinière des solidarités étudiantes	80 000 €	80 000 €	Rennes	80 000 €
		1 220 122 €	1 220 122 €	1 220 122 €	1 220 122 €
		Autorisations d'engagement		Credits de paiement	
		Subvention 2017			

Dotations en fonds propres 2017 Titre 7

Crous AE /CP Année	H- Hébergement		R- restauration		I		Accueil/Vie de campus		Dotation 2017	
	AE 2017	CP 2017	AE 2017	CP 2017	AE 2017	CP 2017	AE 2017	CP 2017	AE	CP
AIX-MARSEILLE	3 715 000 €	3 715 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3 715 000 €	3 715 000 €
AMIENS	2 556 000 €	1 056 000 €	480 000 €	480 000 €	20 000 €	20 000 €	0 €	0 €	3 056 000 €	1 556 000 €
ANTILLES-GUYANE	760 000 €	760 000 €	1 635 000 €	185 000 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €	2 445 000 €	995 000 €
BESANCON	3 810 000 €	1 75 000 €	400 000 €	400 000 €	85 000 €	85 000 €	0 €	0 €	4 295 000 €	660 000 €
BORDEAUX	1 716 000 €	2 725 380 €	0 €	2 260 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 716 000 €	4 985 380 €
CAEN	1 450 000 €	500 000 €	500 000 €	214 286 €	15 000 €	15 000 €	0 €	1 300 000 €	1 965 000 €	2 029 286 €
CLERMONT-FERRAND	3 095 015 €	3 578 193 €	0 €	0 €	30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	3 125 015 €	3 608 193 €
CORTE	764 000 €	764 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	764 000 €	764 000 €
CRETEIL	1 072 200 €	1 072 200 €	0 €	0 €	100 000 €	100 000 €	0 €	0 €	1 172 200 €	1 172 200 €
DIJON	1 206 000 €	1 406 000 €	0 €	0 €	30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	1 236 000 €	1 436 000 €
GRENOBLE	0 €	766 534 €	1 221 716 €	1 398 750 €	100 000 €	120 000 €	0 €	0 €	1 321 716 €	2 285 284 €
LILLE	6 798 369 €	4 925 000 €	1 420 437 €	1 070 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8 218 806 €	5 995 000 €
LIMOGES	5 630 000 €	5 630 000 €	3 547 000 €	3 547 000 €	45 000 €	45 000 €	0 €	0 €	9 222 000 €	9 222 000 €
LYON-SAINT-ETIENNE	3 365 761 €	3 309 021 €	0 €	180 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3 365 761 €	3 489 021 €
MONTPELLIER	3 790 000 €	4 672 000 €	920 000 €	1 120 000 €	0 €	120 000 €	0 €	0 €	4 710 000 €	5 912 000 €
NANCY-METZ	4 657 511 €	3 907 947 €	371 117 €	542 245 €	15 000 €	15 000 €	0 €	0 €	5 043 628 €	4 465 192 €
NANTES	0 €	1 324 237 €	325 000 €	555 000 €	65 000 €	115 000 €	0 €	0 €	390 000 €	1 994 237 €
NICE	0 €	0 €	150 000 €	150 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150 000 €	150 000 €
ORLEANS-TOURS	0 €	0 €	250 000 €	250 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	250 000 €	250 000 €
PARIS	914 600 €	1 559 267 €	600 000 €	600 000 €	30 000 €	70 000 €	0 €	0 €	1 544 600 €	2 229 267 €
POTTIERS	0 €	0 €	2 450 000 €	400 000 €	300 000 €	300 000 €	0 €	0 €	2 750 000 €	700 000 €
REIMS	500 000 €	500 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	500 000 €	500 000 €
RENNES	8 597 808 €	6 608 000 €	350 000 €	350 000 €	20 000 €	20 000 €	0 €	0 €	8 967 808 €	6 978 000 €
REUNION (LA)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ROUEN	3 438 400 €	3 338 400 €	0 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €	3 488 400 €	3 438 400 €
STRASBOURG	2 500 000 €	1 999 200 €	0 €	0 €	50 000 €	50 000 €	0 €	0 €	2 550 000 €	2 049 200 €
TOULOUSE	4 334 460 €	4 385 000 €	878 000 €	1 350 000 €	760 000 €	900 000 €	0 €	0 €	5 972 460 €	6 635 000 €
VERSAILLES	1 127 800 €	2 322 800 €	1 366 600 €	2 916 600 €	40 000 €	80 000 €	0 €	0 €	2 534 400 €	5 319 400 €
Total CROUS	65 798 924 €	60 999 179 €	16 864 870 €	18 018 881 €	1 805 000 €	2 215 000 €	0 €	1 300 000 €	84 468 794 €	82 533 060 €

AE

CP

Dotations en fonds propres - Titre 7	AE		CP	
	Dotation brute	95 220 167 €	Dotation brute	95 220 167 €
	Réserve	7 617 613 €	Réserve	7 617 613 €
	Dotation nette	87 602 554 €	Dotation nette	87 602 554 €
1/ Crous	3 133 760 €		5 069 494 €	
	Systèmes d'information		3 133 760 €	
2/ Crous	84 468 794 €		82 533 060 €	

DOTATIONS SUR FONDS PROPRES TITRE 7
2017

CROUS	Opération	Activité	Type travaux	AE	CP
AIX-MARSEILLE	réhabilitation bât. G Estelan, Aix-en-Provence	H	Hr	2 935 000	2 935 000
AIX-MARSEILLE	Création logement Estelan - Fonds de concours	H	Hc	780 000	780 000
TOTAL				3 715 000	3 715 000
AMIENS	Réhabilitation de la Résidence Universitaire Saint Leu	H	Hr	1 100 000	200 000
AMIENS	Réfection de l'étanchéité des toitures terrasses des résidences du campus sud	H	Hr	156 000	156 000
AMIENS	Equipped cafétéria ESCOM	R	Rc	80 000	80 000
AMIENS	Rénovation des façades et des étanchéités du restaurant du Bailly	H	Hr	1 300 000	700 000
AMIENS	Irestos	I	I	20 000	20 000
AMIENS	Restructuration du Restaurant du Port à Bateaux	R	Rr	400 000	400 000
TOTAL				3 056 000	1 556 000
ANTILLES-GUYANE	Guadeloupe : suite 60+20 logements	H	Hc	660 000	660 000
ANTILLES-GUYANE	Martinique : construction du RU de Schoelcher	R	Rc	1 600 000	150 000
ANTILLES-GUYANE	Guadeloupe : transformation de cuisinettes en logements	H	Hc	100 000	100 000
ANTILLES-GUYANE	3 départements : distribution automatique	R	Rc	35 000	35 000
ANTILLES-GUYANE	Soutien investissements informatiques	I	I	50 000	50 000
TOTAL				2 445 000	995 000
BESANÇON	SDR - SITE MEGEVAND	R	Rr	350 000	350 000
BESANÇON	GASCAR RENO INTERIEURE	H	Hr	75 000	75 000
BESANÇON	SDR PORTES DU JURA	R	Rr	50 000	50 000
BESANÇON	Réhabilitation Résidence Fermier	H	Hr	3 685 000	50 000
BESANÇON	Réhabilitation Résidence Fanart	H	Hr	50 000	50 000

**DOTATIONS SUR FONDS PROPRES TITRE 7
2017**

CROUS	Opération	Activité	Type travaux	AE	CP
TOTAL				764 000	764 000
CRETEIL	Construction résidences de Montreuil et de Champs-Sur-Marne	H	Hc	1 072 200	1 072 200
CRETEIL	Mutualisation interrégionale ressources informatiques	I	I	100 000	100 000
TOTAL				1 172 200	1 172 200
DIJON	Réhabilitation Pavillon Sully	H	Hr		200 000
DIJON	Réhabilitation du Pavillon Chalon	H	Hr	1 206 000	1 206 000
DIJON	Projet national: Assistance technique projets nationaux infrastructures	I	I	30 000	30 000
TOTAL				1 236 000	1 436 000
GRENOBLE	Réhabilitation résidence Fauré	H	Hr		735 000
GRENOBLE	Restructuration du restaurant Diderot	R	Rr	400 000	700 000
GRENOBLE	Construction du restaurant Barnave II	R	Rc	786 716	663 750
GRENOBLE	Réhabilitation résidence Jacob	H	Hr		15 000
GRENOBLE	Réhabilitation de la résidence La Tronche	H	Hr		16 534
GRENOBLE	Aménagement et rénovation de 3 cafétérias au Bourget du Lac et à Annecy le Vieux	R	Rr	35 000	35 000
GRENOBLE	Infrastructures	I	I	100 000	120 000
TOTAL				1 321 716	2 285 284
LILLE	Réhabilitation de 5 bâtiments de la résidence Campus	H	Hr	6 413 369	4 700 000
LILLE	Réaménagement du restaurant universitaire de Douai	R	Rr	1 420 437	1 070 000
LILLE	Réhabilitation du bâtiment L de la résidence Bachelard	H	Hr	160 000	
LILLE	Equippedement de la résidence Famars	H	Hc	225 000	225 000
TOTAL				8 218 806	5 995 000

DOTATIONS SUR FONDS PROPRES TITRE 7
2017

CROUS	Opération	Activité	Type travaux	AE	CP
MONTPELLIER	Réhabilitation CU Voie domitienne bât 1	H	Hr	2 400 000	2 400 000
MONTPELLIER	GED Corum	I	I		30 000
MONTPELLIER	Data center mutualisé	I	I		90 000
MONTPELLIER	Réhabilitation CU Boutonnet Bât G	H	Hr		334 000
MONTPELLIER	Réhabilitation CU Perpignan Bât B	H	Hr		548 000
MONTPELLIER	Transformation cafétéria en libre service	R	Rc		200 000
MONTPELLIER	Réhabilitation bat H CU Triolet	H	Hr	1 390 000	1 390 000
TOTAL				4 710 000	5 912 000
NANTES	Démolition / reconstruction du RU Rubis	R	Rc		230 000
NANTES	Centre de service inter régional mutualisé (CESIR)	I	I	65 000	65 000
NANTES	Optimisation de l'espace VAE du RU Ricordeau	R	Rr	325 000	325 000
NANTES	Réhabilitation CU Heinlex (St Nazaire) - 2è tranche	H	Hr		1 071 519
NANTES	Réhabilitation thermique CU Fresche blanc (Nantes)	H	Hr		252 718
NANTES	Tick it projet national	I	I		50 000
TOTAL				390 000	1 994 237
NICE	Aménagement de la cuisine centrale de la Garde (Coudon)	R	Rr	150 000	150 000
TOTAL				150 000	150 000
ORLEANS-TOURS	Modernisation de la restauration	R	Rc	250 000	250 000
TOTAL				250 000	250 000
PARIS	Réhabilitation de la résidence Coubertin	H	Hr	914 600	914 600
PARIS	Acquisition mobilier nouvelles résidences	H	Hc		644 667

DOTATIONS SUR FONDS PROPRES TITRE 7
2017

CROUS	Opération	Activité	Type travaux	AE	CP
ROUEN	Soutien à la fusion: infrastructures et services	I	I	50 000	50 000
TOTAL				3 488 400	3 438 400
STRASBOURG	Réhabilitation Bâtiment Gallia	H	Hr	1 500 000	1 299 200
STRASBOURG	Réhabilitation Bâtiment C MULHOUSE	H	Hr	1 000 000	700 000
STRASBOURG	Projet national: affichage dynamique	I	I	50 000	50 000
TOTAL				2 550 000	2 049 200
TOULOUSE	Réhabilitation Bât A à TARBES	H	Hr	3 934 460	3 985 000
TOULOUSE	Espace multi services EMS	H	Hr		500 000
TOULOUSE	Catalyseur	R	Rc		250 000
TOULOUSE	RU RANGUEIL 2	R	Rr	878 000	600 000
TOULOUSE	Réhabilitation Energétique (Ranguel et Albi)	H	Hr	400 000	400 000
TOULOUSE	Projets nationaux	I	I	760 000	900 000
TOTAL				5 972 460	6 635 000
VERSAILLES	Mobilier restauration Saclay	H	Hc	594 000	594 000
VERSAILLES	le lieu de vie compris				
VERSAILLES	Modernisation de la restauration	R	Rc	772 600	1 022 600
VERSAILLES	Unité d'assemblage -Nanterre-	R	Rc		950 000
VERSAILLES	Réhab Les Linandes- Cergy-2ème tranche	H	Hr		250 000
VERSAILLES	Réhab Le Bosquet aux Renards Extension -Evy-	H	Hr	150 000	200 000
VERSAILLES	Mobilier nouvelle résidence Clichy	H	Hc		100 000
VERSAILLES	Mobilier des nouvelles résidences - Plateau de Saclay	H	Hc	577 800	577 800
VERSAILLES	Restructuration RU le PARC	R	Rr		250 000

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires
TABLEAU 2
 Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES		Montants		RECETTES	
	AE	CP	Montants		
	59 213 390 €	59 213 390 €	281 093 467 €	Recettes globalisées	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	2 785 342 €	2 785 342 €	280 195 995 €	Subvention pour charges de service public	
				Autres financements de l'Etat	
				Fiscalité affectée	
Fonctionnement	220 596 647 €	221 330 810 €		Autres financements publics	
<i>Gestion du Crous</i>	5 746 181 €	5 689 941 €		Recettes propres	
<i>Gestion du Réseau</i>	214 850 466 €	215 470 869 €	897 472 €		
				5 298 644 €	Recettes fléchées*
				5 069 494 €	Financements de l'Etat fléchés
				99 150 €	Autres financements publics fléchés
<i>Intervention</i>				130 000 €	Recettes propres fléchées
<i>Investissement</i>	3 213 960 €	3 213 960 €			
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	283 023 997 €	283 758 160 €	286 392 111 €	TOTAL DES RECETTES (C)	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		2 633 951 €	- €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

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

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires
TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)
Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	Personnel		Fonctionnement		DEPENSES Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Aides directes			27 948 705 €	27 948 705 €					27 948 705 €	27 948 705 €
Hébergement									- €	- €
Restauration			159 190 844 €	159 190 844 €					159 190 844 €	159 190 844 €
Action culturelle			3 233 937 €	3 233 937 €					3 233 937 €	3 233 937 €
Pilotage et Animation du programme	59 213 390 €		30 336 921 €	30 957 324 €			3 213 960 €	3 213 960 €	92 764 271 €	93 384 674 €
TOTAL	59 213 390 €		220 710 407 €	221 330 810 €	- €	- €	3 213 960 €	3 213 960 €	283 137 757 €	283 758 160 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B										2 633 951,37

Budget	RECETTES Recettes globalisées				RECETTES Recettes filiales		Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Financement de l'Etat filiales	Autres financements publics filiales	
Etat - Programme 231	280 195 995 €				5 069 494 €		285 265 489 €
Etat - Programme 103							- €
Etat - Programme 224							- €
Autres organismes internationaux						99 150 €	99 150 €
Ressources propres						130 000 €	1 027 472 €
Autres							
TOTAL	280 195 995 €	- €	- €	- €	5 069 494 €	229 150 €	286 392 111 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C							- €

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires

TABLEAU 4

Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	- €	2 633 951 €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	291 857 682 €	289 221 753 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	229 150 €		Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) Régularisation compte d'attente (Avance sur subvention)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	292 086 832 €	291 855 704 €	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)	- €	231 128 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	- €	1 855 534 €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	- €	1 624 406 €	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	292 086 832 €	292 086 832 €	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"

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires

TABLEAU 6

Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

	Montants	PRODUITS	Montants
CHARGES			
Personnel	59 213 390 €	Subventions de l'Etat	280 195 995 €
	2 785 342 €	Fiscalité affectée	
dont charges de pensions civiles*		Autres subventions	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	224 793 862 €	Autres produits	3 910 407 €
Intervention (le cas échéant)			
TOTAL DES CHARGES (1)	284 007 252 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	284 106 402 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	99 150 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	- €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	284 106 402 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	284 106 402 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	99 150 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 463 052 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 783 785 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	778 417 €

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	- €	Capacité d'autofinancement	778 417 €
Investissements	3 213 960 €	Financement de l'actif par l'Etat	5 069 494 €
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 213 960 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 847 911 €
Apport au fonds de roulement (7) = (6) - (5)	2 633 951 €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5) - (6)	- €

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	2 633 951 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSorerie)	2 865 079 €
Variation de la TRÉSorerie : ABONNEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)*	231 128 €
Niveau prévisionnel du FONDS DE ROULEMENT au 31/12/2017	11 789 433 €
Niveau prévisionnel du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT au 31/12/2017	25 842 298 €
Niveau prévisionnel de la TRÉSorerie au 31/12/2017	37 631 731 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires
TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'engagements (c2)
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 7				
Ministère de l'Éducation Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	C/46732	Aides spécifiques	85 181 610 €	85 181 610 €
BSP - EAP				
Ministère de l'Éducation Nationale	C/46733	BSP - EAP	1 381 682 €	1 381 682 €
Aides spécifiques				
Ministère de l'Éducation Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	C/46734	Aides spécifiques	44 877 600 €	44 877 600 €
Bourses MCC				
Ministère de la Culture et de la Communication	C/46735	Bourses MCC	28 358 061 €	28 358 061 €
Bourses MAAF				
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Pêche	C/46736	Bourses MAAF	36 986 799 €	36 986 799 €
Aide à la Recherche du Premier Emploi				
Ministère de l'Éducation Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	C/46738	ARPE	92 000 000 €	92 000 000 €
Dons et Legs				
Dobry-Baratz			400 000 €	400 000 €
Lassence	C/46737	Dons et Legs	5 000 €	5 000 €
Givéka			- €	- €
Carpentier			395 000 €	395 000 €
			- €	- €
Réhabilitation Locaux de Vanves - Titre 5				
Ministère de l'Éducation Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	C/4671	Réhabilitation Locaux Vanves	2 420 098 €	- €
Fondation TOTAL		Fondation TOTAL	36 000 €	36 000 €
Total SA				
Carte étudiant internationale		Carte étudiant internationale	215 831 €	
Erasmus +			231 857 682 €	289 224 735 €
TOTAL			231 857 682 €	289 224 735 €

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.

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

	Janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
ENCAISSEMENTS													
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)													
Recettes budgétaires globalisées	56 039 199	120 000	-	105 073 498	-	-	-	22 535 690	-	61 643 119	-	35 661 972	281 093 467
Subvention pour charges de service public	56 039 199	-	-	105 073 498	-	-	-	22 415 690	-	61 643 119	-	35 024 499	290 193 995
Autres financements de l'état	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiale affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres	-	120 000	-	3 647 796	-	-	-	120 000	-	-	-	657 472	897 472
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	3 648 646	-	-	-	1 515 779	-	-	-	5 098	5 169 644
Financements de l'état fléchés	-	-	-	99 150	-	-	-	1 515 779	-	-	-	5 098	5 098 494
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99 150
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mission Total Handicap													
Accessibilité Givria													
Opérations non budgétaires	-	62 792 248	-	90 363 773	400 000	33 653 000	-	51 165 349	33 532 561	13 903 178	-	543 094	296 573 203
Emplois : encasements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prest : encasement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	62 792 248	-	90 363 773	400 000	33 653 000	-	51 165 349	33 532 561	13 903 178	-	543 094	296 573 203
Opérations gérées en comptes de liers :	-	62 792 248	-	90 363 773	400 000	33 653 000	-	51 165 349	33 532 561	13 903 178	-	543 094	296 573 203
- TVA décaissée	-	-	-	57 773 142	-	-	-	24 677 395	-	-	-	-	82 533 060
- Dispositifs d'intervention pour compte de liers : encasements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- BSR - EJP	-	-	-	460 561	-	-	-	-	460 561	-	-	-	1 381 682
- Aides spécifiques	-	13 093 392	-	17 851 040	-	-	-	14 179 031	-	-	-	-	44 877 600
- Bourses MCC	-	24 657 866	-	14 179 031	-	-	-	12 329 933	-	-	-	-	36 986 799
- Bourses MAJAF	-	25 072 000	-	-	-	-	-	33 072 000	-	-	-	-	92 000 000
- APEE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400 000
- Dons et Legs	-	-	-	-	400 000	-	-	-	-	-	-	-	400 000
- Fondations I&H	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 000
- Carte européenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Travaux d'habilitation de Vivres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Autres encasements d'opérations gérées en comptes de liers (Régulation)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compte Avenue sur subvention)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL													
56 039 199	62 912 248	-	199 046 067	400 000	33 653 000	-	75 236 607	33 532 561	13 903 178	-	543 094	38 230 135	572 839 314
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées													
Personnel	4 518 931	5 422 778	5 422 778	86 224 353	5 422 778	5 422 778	22 660 447	5 422 778	52 826 369	5 422 778	33 356 036	290 544 200	3 213 660
Fonctionnement	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	4 934 449	59 213 390
Intervention	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	488 328	5 959 841
Investissement	443 094 174	-	-	80 801 576	-	-	17 237 669	-	47 403 591	-	-	-	215 470 869
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	535 650	267 830	366 980	267 830	267 830	267 830	267 830	267 830	267 830	267 830	267 830	3 313 110
Personnel	-	-	-	99 150	-	-	-	-	-	-	-	-	99 150
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mission Total Handicap													
Accessibilité Givria													
OPÉRATIONS NON BUDGÉTAIRES	7 500 000	63 292 248	500 000	57 122 247	9 900 000	42 853 000	4 500 000	14 328 933	49 859 992	22 867 178	9 215 831	7 269 703	299 209 132
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prest : débitements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de liers :	7 500 000	63 292 248	500 000	57 122 247	9 900 000	42 853 000	4 500 000	14 328 933	49 859 992	22 867 178	9 215 831	7 269 703	299 209 132
- TVA décaissée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Dispositifs d'intervention pour compte de liers : décaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Dons en fonds propres des Cronos	7 500 000	63 292 248	500 000	57 122 247	9 900 000	42 853 000	4 500 000	14 328 933	49 859 992	22 867 178	9 215 831	7 269 703	299 209 132
- BSR - EJP	-	-	-	460 561	-	-	-	-	460 561	-	-	-	1 381 682
- Aides spécifiques	-	13 093 392	-	17 851 040	-	-	-	13 967 178	-	-	-	-	44 877 600
- Bourses MCC	-	24 657 866	-	14 179 031	-	-	-	12 329 933	-	-	-	-	36 986 799
- Bourses MAJAF	-	25 072 000	-	-	-	-	-	33 072 000	-	-	-	-	92 000 000
- APEE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400 000
- Dons et Legs	-	-	-	-	400 000	-	-	-	-	-	-	-	400 000
- Fondations I&H	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 000
- Carte européenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Travaux d'habilitation de Vivres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de liers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL													
56 016 931	69 250 988	6 190 608	143 713 580	15 990 608	48 543 608	10 190 608	37 257 210	55 550 600	75 961 377	14 008 439	39 894 169	3 694 054	573 066 442
(2) SOLDE DE MOIS - A-B	22 246	- 6 338 439	6 190 608	55 371 467	- 15 190 608	- 14 690 608	- 10 190 608	- 37 979 697	- 22 018 039	- 415 090	- 14 906 439	- 3 694 054	- 231 128
SOLDE CUMULÉ (1) + (2)	36 315 275	29 976 837	23 786 230	79 157 717	63 967 109	49 278 502	39 058 894	77 065 491	55 047 452	54 632 372	39 725 933	36 061 899	

Valeur de l'activité correspondant à celle du tableau Régulière financier (R ou I)

BUDGET 2017 - Centre National des Œuvres Universitaires et Scolaires
TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	3 313 110 €	0			
Recettes fléchées (b)					
Financements de l'Etat fléchés	- €	5 298 644 €	- €	- €	- €
Autres financements publics fléchés		5 069 494 €			
Recettes propres fléchées		99 150 €	130 000 €		
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 313 110 €	7 154 178 €	- €	- €	- €
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE	215 831 €	229 150 €			
CP	215 831 €	444 981 €			
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	3 097 279 €	3 213 960 €			
CP	3 097 279 €	6 709 197 €			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	3 313 110 €	1 855 534 €	- €	- €	- €

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)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	0	1 855 534	-	-	-
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)					

