

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

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	165	5	170

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

12 724

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).

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme](#)

	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)	165	10 292 863	5	51 572	170	96 499 904
1 - TITULAIRES	122	8 319 548			122	8 319 548
◊ Titulaires État	122	8 319 548				8 319 548
◊ Titulaires organisme (corps propre)						
2 - CONTRACTUELS	43	1 973 315	5	51 572	48	2 024 887
* Contractuels de droit public	43	1 973 315		-	43	1 973 315
◊ CDI	16	753 446			16	753 446
◊ CDD	27	1 219 869			27	1 219 869
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)						-
* Contractuels de droit privé						
◊ CDI						
◊ CDD			5	51 572	5	51 572
3 - CONTRATS AIDES			-	-	-	-
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés, CAS pensions part employeur et part salariale...)						86 155 469

* 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 le conseil d'administration.

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)		
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME		
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME		

** 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](#)

(Mise 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)		
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME		
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME		

*** 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.

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES												
	Montants COFI 2020		Montants Budget Initial 2021		Montants BR N°1 2021		Montants BR N°2 2021		Montants BR N°3 2021		Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	91 754 145	91 754 145	100 199 904	100 199 904	100 199 904	100 199 904	100 199 904	100 199 904	96 499 904	96 499 904	-3 700 000	-3 700 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	71 671 987	71 671 987	77 410 527	77 410 527	77 410 527	77 410 527	77 410 527	77 410 527	75 620 178	75 620 178	-1 790 349	-1 790 349
Fonctionnement	346 040 703	346 157 802	288 028 958	286 427 809	288 028 958	286 427 809	293 369 705	291 768 556	297 269 705	295 668 556	3 900 000	3 900 000
<i>Gestion du Cnous</i>	5 577 206	5 694 305	11 829 061	10 227 912	11 829 061	10 227 912	11 829 061	10 227 912	11 507 607	9 906 458	-321 454	-321 454
<i>Gestion du Réseau</i>	340 463 497	340 463 497	276 199 897	276 199 897	276 199 897	276 199 897	281 540 644	281 540 644	285 762 098	285 762 098	4 221 454	4 221 454
Intervention												
Investissement	3 270 622	3 105 347	3 837 790	3 192 160	3 837 790	3 192 160	3 837 790	3 192 160	3 337 790	2 692 160	-500 000	-500 000
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	441 065 470	441 017 294	392 066 652	389 819 873	392 066 652	389 819 873	397 407 399	395 160 620	397 107 399	394 860 620	-300 000	-300 000
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				357 242		21 002 671		21 004 671		22 012 535		1 007 864

RECETTES												
	Montants COFI 2020		Montants Budget Initial 2021		Montants BR1 2021		Montants BR N°2 2021		Montants BR N°3 2021		Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Recettes globalisées	411 087 129		386 638 955		406 638 754		411 981 501		413 172 595		1 191 094	
Subvention pour charges de service public	405 538 649		383 727 098		403 726 897		409 069 644		409 279 437		209 793	
Autres financements de l'Etat			0		0		0		0		0	
Fiscalité affectée			0		0		0		0		0	
Autres financements publics	106 777		440 000		440 000		440 000		440 000		0	
Recettes propres	5 441 703		2 471 857		2 471 857		2 471 857		3 453 158		981 301	
Recettes fléchées*	4 758 992		3 538 160		4 183 790		4 183 790		3 700 560		-483 230	
Financements de l'Etat fléchés	4 758 992		3 192 160		3 837 790		3 837 790		3 337 790		-500 000	
Autres financements publics fléchés			346 000		346 000		346 000		362 770		16 770	
Recettes propres fléchées	0		0		0		0		0		0	
TOTAL DES RECETTES (C)	415 846 121		390 177 115		410 822 544		416 165 291		416 873 155		707 864	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	25 171 173		0		0		0		0		0	

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

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
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.

Dépenses par destination		COFI 2020		Budget Initial 2021		Montants BR N°1 2021		Montants BR N°2 2021		Montants BR N°3 2021	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel	0	0								
	Fonctionnement	45 381 964	45 381 964	35 146 208	35 146 208	35 146 208	35 146 208	43 515 751	43 515 751	43 515 751	43 515 751
	Intervention	0	0								
	Investissement	0	0								
Sous-Total Aides directes		45 381 964	45 381 964	35 146 208	35 146 208	35 146 208	35 146 208	43 515 751	43 515 751	43 515 751	43 515 751
Hébergement	Personnel	0	0								
	Fonctionnement	31 343	31 343	64 039 454	64 039 454	64 039 454	64 039 454	63 040 271	63 040 271	63 310 271	63 310 271
	Intervention	0	0								
	Investissement	0	0								
Sous-Total Hébergement		31 343	31 343	64 039 454	64 039 454	64 039 454	64 039 454	63 040 271	63 040 271	63 310 271	63 310 271
Restauration	Personnel	0	0								
	Fonctionnement	262 599 462	262 599 462	155 966 337	155 966 337	155 966 337	155 966 337	170 645 019	170 621 719	175 534 245	175 309 795
	Intervention	0	0								
	Investissement	0	0								
Sous-Total Restauration		262 599 462	262 599 462	155 966 337	155 966 337	155 966 337	155 966 337	170 645 019	170 621 719	175 534 245	175 309 795
Action culturelle	Personnel	0	0								
	Fonctionnement	5 463 671	5 463 671	4 165 609	4 165 609	4 165 609	4 165 609	3 626 281	3 626 281	3 626 281	3 626 281
	Intervention	0	0								
	Investissement	0	0								
Sous-Total Action culturelle		5 463 671	5 463 671	4 165 609	4 165 609	4 165 609	4 165 609	3 626 281	3 626 281	3 626 281	3 626 281
Pilotage et Animation du programme	Personnel	91 754 145	91 754 145	100 199 904	100 199 904	100 199 904	100 199 904	100 199 904	100 199 904	96 499 904	96 499 904
	Fonctionnement	32 564 263	32 681 362	28 711 350	27 110 201	28 711 350	27 110 201	12 542 383	10 964 534	11 507 607	9 906 458
	Intervention	0	0								
	Investissement	3 270 622	3 105 347	3 837 790	3 192 160	3 837 790	3 192 160	3 837 790	3 192 160	3 337 790	2 692 160
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		127 589 030	127 540 854	132 749 044	130 502 265	132 749 044	130 502 265	116 580 077	114 356 598	111 345 301	109 098 522
TOTAL		441 065 470	441 017 294	392 066 652	389 819 873	392 066 652	389 819 873	397 407 399	395 160 620	397 331 849	394 860 620
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B			0		357 242		21 002 671		21 004 671		22 012 535

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

Recettes par origine		COFI 2020		Budget Initial 2021		Montants BR N°1 2021		Montants BR N°2 2021		Montants BR N°3 2021		
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		405 538 649		383 727 098		403 726 897		409 069 644	409 279 437	
		Autres financements de l'Etat		0		0		0		0		
		Fiscalité affectée		0		0		0		0		
		Autres financements publics		0								
	Recettes fléchées	Recettes propres		0								
		Financements de l'Etat fléchés		4 758 992		3 192 160		3 837 790		3 837 790		3 337 790
Sous-Total Etat Programme 231			410 297 641		386 919 258		407 564 687		412 907 434		412 617 227	
Etat - Autres programmes	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		0							0	
		Autres financements de l'Etat		0								
		Fiscalité affectée		0								
		Autres financements publics		0								
	Recettes fléchées	Recettes propres		0		1 243 000		1 243 000		1 243 000		1 243 000
		Financements de l'Etat fléchés		0								
Sous-Total Etat Programme 103			0		1 243 000		1 243 000		1 243 000		1 243 000	
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		0								
		Autres financements de l'Etat		0								
		Fiscalité affectée		0								
		Autres financements publics		31 895		440 000		440 000		440 000		440 000
	Recettes fléchées	Recettes propres		0								
		Financements de l'Etat fléchés		0								
Sous-Total Etat Programme 224			31 895		440 000		440 000		440 000		440 000	
Autres organismes internationaux	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		0								
		Autres financements de l'Etat		0								
		Fiscalité affectée		0								
		Autres financements publics		74 882		346 000		346 000		346 000		362 770
	Recettes fléchées	Recettes propres		0								
		Financements de l'Etat fléchés		0								
Sous-Total Autres organismes internationaux			74 882		346 000		346 000		346 000		362 770	
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public		0								
		Autres financements de l'Etat		0								
		Fiscalité affectée		0								
		Autres financements publics		0								
	Recettes fléchées	Recettes propres		5 441 703		1 228 857		1 228 857		1 228 857		2 210 158
		Financements de l'Etat fléchés		0								
Sous-Total Ressources propres			5 441 703		1 228 857		1 228 857		1 228 857		2 210 158	
TOTAL			415 846 121		390 177 115		410 822 544		416 165 291		416 873 155	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			25 171 173		0		0		0		0	

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS						FINANCEMENTS					
	Montants COFI 2020	Montants Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Montants COFI 2020	Montants Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	25 171 173		0	0	0	0	357 242	21 002 671	21 004 671	22 012 535	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)											Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	199 339 834	184 409 714	182 262 793	196 138 443	196 745 965	203 420 422	184 409 714	183 411 149	196 769 258	197 669 580	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	23 854 776	7 187 889	7 178 948	7 178 948	6 475 031	23 331 136	7 000 000	6 296 083	7 000 000	6 296 083	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	248 365 783	191 597 603	189 441 741	203 317 391	203 220 996	226 751 558	191 766 956	210 709 903	224 773 929	225 978 198	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	169 353	21 268 162	21 456 538	22 757 202	21 614 225	0	0	0	0	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>3 556 949</i>	<i>0</i>	<i>265 491</i>	<i>451 867</i>	<i>744 667</i>	<i>0</i>	<i>187 889</i>				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		<i>357 242</i>	<i>21 002 671</i>	<i>21 004 671</i>	<i>22 012 535</i>	<i>25 171 174</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	248 365 783	191 766 956	210 709 903	224 773 929	225 978 198	248 365 783	191 766 956	210 709 903	224 773 929	225 978 198	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 Rectificatif N°3 2021 CNOUS

TABLEAU 5

Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	COFI 2020		Montants BI 2021		Montants BR N°1 2021		Montants BR N°2 2021		Montants BR N°3 2021	
			Décaissements exécution (c1)	Encaissements exécution(c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 7				80 997 212,00		83 466 965		82 821 336		81 171 336		81 761 336
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46782DPF	Dotations T7	75 410 151,00		83 466 965		81 672 980		80 022 980		80 522 980	
BSP - EAP										460		782
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781BSP	BSP - EAP							460		782	
Aides spécifiques				79 321 724,00		46 828 800		46 828 800		61 828 800		61 828 800
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781ASPE	Aides spécifiques	79 958 076,00		46 828 800		46 828 800		61 828 800		61 828 800	
Bourses MCC				29 074 374,00		29 900 000		29 900 000		29 900 000		29 900 000
Ministère de la Culture et de la Communication	C/46781MCC	Bourses MCC	28 747 108,00		29 900 000		29 900 000		29 900 000		29 900 000	
Bourses MAAF				420 195,00						7 649		7 171
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	C/46781MAAF	Bourses MAAF	420 196,00						7 171		114 371	
Aide à la Recherche du Premier Emploi				355 711,00								478
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781ARPE	ARPE	436 090,00						478		478	
Aide à la mobilité Parcoursup						6 720 000		6 720 000		6 720 000		6 720 000
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781AMES	Parcoursup			6 720 000		6 720 000		6 720 000		6 720 000	
Aide Mobilité Master				6 100 000,00		6 911 040		6 911 040		6 911 040		6 911 040
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	C/46781AMM	AMM	7 320 000,00		6 911 040		6 911 040		6 911 040		6 911 040	
Grande Ecole du Numérique				3 000 000,00		4 800 000		4 800 000		4 800 000		4 800 000
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781GEN	GEN	3 078 000,00		4 800 000		4 800 000		4 800 000		4 800 000	
IMT				3 077 284,00		4 713 477		4 713 477		4 713 477		4 713 477
Institut Mines télécom	C/467771IMT	IMT	3 077 284,00		4 713 477		4 713 477		4 713 477		4 713 477	
GENES				268 551,00		396 496		396 496		396 496		396 496
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	C/467772GENES	GENES	287 347,00		396 496		396 496		396 496		396 496	
ISAE						352 936		0		0		
			0,00		352 936		0		0			
Dons et Legs			338 151,00	335 482,00	0	0	0	0	310 000	0	310 000	310 000
Dobry-Baratz	C/46791 et C/46792	Dons et Legs	3 570,00									
Lassence			9 100,00									
Giveka			325 481,00	335 482,00					310 000		310 000	310 000
Fondation TOTAL												
Total SA		Fondation TOTAL										
Carte étudiant internationale												
Erasmus +	C/46788ERA	Carte étudiant internationale										
TVA				469 889,00		320 000		320 000		320 000		320 000
	c 44551 c/ 44593	TVA encaissée TVA décaissée	267 431,00		320 000		320 000		527 541		527 541	
TOTAL			199 339 834	203 420 422	184 409 714	184 409 714	182 262 793	183 411 149	196 138 443	196 769 258	196 745 965	197 669 580

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.

Réhabilitation Locaux de Vanves - Titre 5												
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781	Réhabilitation Locaux Vanves	203 749		187 889		187 889		178 948		178 948	
CVEC				9 097 234		7 000 000		7 000 000		7 000 000		6 296 083
		CVEC	9 097 234		7 000 000		7 000 000		7 000 000		6 296 083	

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	COFI 2020	Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2	PRODUITS	COFI 2020	Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2
Personnel	91 808 222	99 896 253	99 896 253	99 896 253	96 196 253	-3 700 000	Subventions de l'Etat	405 514 479	383 727 098	403 726 897	409 069 644	409 279 437	209 793
dont charges de pensions civiles*	71 671 987	77 410 527	77 410 527	77 410 527	75 620 178	-1 790 349	Fiscalité affectée		0	0			0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	349 969 576	290 231 460	290 752 344	296 093 091	299 993 091	3 900 000	Autres subventions	146 051	786 000	786 000	786 000	802 770	16 770
Intervention (le cas échéant)	466 876						Autres produits	10 157 753	5 371 857	5 963 651	5 963 651	6 944 952	981 301
TOTAL DES CHARGES (1)	442 244 674	390 127 713	390 648 597	395 989 344	396 189 344	200 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	415 818 283	389 884 955	410 476 548	415 819 295	417 027 159	1 207 864
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	0	19 827 951	19 829 951	20 837 815	1 007 864	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	26 426 391	242 758	0			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	442 244 674	390 127 713	410 476 548	415 819 295	417 027 159	1 207 864	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	442 244 674	390 127 713	410 476 548	415 819 295	417 027 159	1 207 864

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	COFI 2020	Budget Initial	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-26 426 391	-242 758	19 827 951	19 829 951	20 837 815	1 007 864
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 020 884	3 500 000	4 020 884	4 020 884	4 020 884	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	60 907		60 907	60 907	60 907	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0	0	0	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 430 887	2 900 000	3 430 887	3 430 887	3 430 887	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-25 897 301	357 242	20 357 041	20 359 041	21 366 905	1 007 864

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

EMPLOIS	COFI 2020	Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2	RESSOURCES	COFI 2020	Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2
Insuffisance d'autofinancement	25 897 301	0					Capacité d'autofinancement	0	357 242	20 357 041	20 359 041	21 366 905	1 007 864
							Financement de l'actif par l'Etat	4 758 992	3 192 160	3 837 790	3 837 790	3 337 790	-500 000
Investissements	3 006 007	3 192 160	3 192 160	3 192 160	2 692 160	500 000	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0					0
							Autres ressources	0					0
Remboursement des dettes financières							Augmentation des dettes financières	0					0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	28 903 308	3 192 160	3 192 160	3 192 160	2 692 160	500 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 758 992	3 549 402	24 194 831	24 196 831	24 704 695	507 864
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	357 242	21 002 671	21 004 671	22 012 535	7 864	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	24 144 316	0	0	0	0	0

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

	COFI 2020	Budget Initial 2021	Montants BR N°1 2021	Montants BR N°2 2021	Montants BR N°3 2021	Ecart Budget rectificatif n°3 / Budget rectificatif n°2
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 24 144 316 €	357 242 €	21 002 671 €	21 004 671 €	22 012 535 €	1 007 864 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 2 530 091 €	187 889 €	- 265 491 €	- 451 867 €	- 744 667 €	- 292 800 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 21 614 225 €	169 353 €	21 268 162 €	21 456 538 €	22 757 202 €	1 300 664 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	8 068 512 €	18 571 303 €	29 071 182 €	29 073 182 €	30 081 046 €	1 007 864 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 81 879 632 €	- 80 076 907 €	- 82 840 100 €	- 82 331 501 €	- 82 624 299 €	- 292 798 €
Niveau de la TRESORERIE	89 948 144 €	98 648 210 €	111 911 282 €	111 404 683 €	112 705 345 €	1 300 662 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	89 948 144	77 332 012	178 833 085	169 094 683	104 954 800	138 237 549	129 789 645	112 335 226	123 048 824	160 863 899	138 843 735	117 016 761	142 272 504
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	474 069	109 741 497	52 104	301 385	130 278 220	721 857	323 287	35 410 205	498 877	84 438 877	449 800	50 482 417	413 172 595
Subvention pour charges de service public		109 726 897			130 000 000	0	0	35 342 747		84 200 000	9 793	50 000 000	409 279 437
Autres financements de l'Etat													0
Fiscalité affectée													0
Autres financements publics									260 000		180 000		440 000
Recettes propres	474 069	14 600	52 104	301 385	278 220	721 857	323 287	67 458	238 877	238 877	260 007	482 417	3 453 158
Recettes budgétaires fléchées	0	327 423	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 373 137	3 700 560
Financements de l'Etat fléchés												3 337 790	3 337 790
Autres financements publics fléchés		327 423										35 347	362 770
Recettes propres fléchées													0
Opérations non budgétaires	14 143 483	14 414 316	19 495 076	57 301	31 201	19 000 000	42 334 433	18 700 000	54 304 124	13 774 737	-9 350	7 720 342	203 965 663
Emprunts : encaissements en capital													0
Prêts : encaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	14 143 483	14 414 316	19 495 076	57 301	31 201	19 000 000	42 334 433	18 700 000	54 304 124	13 774 737	-9 350	7 720 342	203 965 663
- TVA encaissée	94 235	2 447	9 592	57 172	31 000	0	7 890	0	58 832	58 831	0	0	320 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	14 049 160	14 411 776	19 485 297	0	0	19 000 000	36 021 110	18 700 000	54 245 292	13 715 905	0	7 721 040	197 349 580
encaissements													
Dotation en fonds propres des Crous							27 016 044		54 245 292	0	0	500 000	81 761 336
BSP - EAP	460					0	322		0	0	0	0	782
Aides spécifiques	14 048 700		19 477 648			15 000 000	0		0	13 302 452	0	0	61 828 800
Bourses MCC		9 500 000				4 000 000		13 200 000				3 200 000	29 900 000
Bourses MAAF				7 171		0	0	0	0	0	0	0	7 171
ARPE				478		0	0	0	0	0	0	0	478
Aide Mobilité Parcoursup						6 720 000		0	0	0	0	0	6 720 000
AMM		500 000				0	0	5 500 000				911 040	6 911 040
GEN		2 000 000				0	0	0	0	0	0	2 800 000	4 800 000
IMT		2 232 018				0	2 114 186	0	367 273	0	0	0	4 713 477
GENES		179 758				0	170 558	0	46 180	0	0	0	396 496
Dons et Legs						0	0	0	0	0	0	310 000	310 000
FondationTotal						0	0	0	0	0	0	0	0
Carte européenne	0					0	0	0	0	0	0	0	0
- Autres encaissements comptes de tiers	88	93	187	129	201	0	6 305 433	0	0	1	-9 350	-698	6 296 083
CVEC		0	0	0	0	0	6 296 083	0	0	0	0	0	6 296 083
Travaux réhabilitation de Vanves													0
Autres	88	93	187	129	201	0	9 350	0	0	1	-9 350	-698	0
A. TOTAL	14 617 552	124 483 236	19 547 180	358 686	130 309 421	19 721 857	42 657 720	54 110 205	54 803 001	98 213 614	440 450	61 575 896	620 838 818
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	7 865 564	8 018 963	8 163 534	54 002 187	92 784 330	8 509 798	8 249 579	43 279 314	10 343 010	92 653 110	10 321 175	47 650 472	391 841 037
Personnel	7 791 409	7 727 109	7 819 981	771 492	14 500 938	7 879 614	7 671 502	7 725 418	8 653 110	8 653 110	8 653 110	8 653 111	96 499 904
Fonctionnement	74 155	291 854	343 553	53 230 695	78 283 392	630 185	578 077	35 553 896	1 689 900	84 000 000	1 668 065	38 997 361	295 341 133
Gestion du Crous	74 155	291 854	343 553	445 695	253 392	630 185	578 077	211 149	1 689 900		1 668 065	3 720 433	9 906 458
Gestion du Réseau				52 785 000	78 030 000	0	0	35 342 747		84 000 000		35 276 928	285 434 675
Intervention						0	0	0					0
Investissement						0	0	0					0
Dépenses liées à des recettes fléchées	140 646	407 038	365 140	149 643	108 932	166 998	116 066	112 454	520 000	9 000	507 594	416 072	3 019 583
Personnel						0	0	0					0
Fonctionnement (gestion du Réseau)		327 423				0	0	0					327 423
Intervention						0	0	0					0
Investissement	140 646	79 615	365 140	149 643	108 932	166 998	116 066	112 454	520 000	9 000	507 594	416 072	2 692 160
Opérations non budgétaires	19 227 474	14 556 162	20 756 908	10 346 739	4 133 410	19 492 965	51 746 494	4 839	6 124 916	27 571 667	11 438 655	17 820 767	203 220 996
Emprunts : remboursements en capital						0	0	0					0
Prêts : décaissements en capital						0	0	0					0
Dépôts et cautionnements						0	0	0					0
Opérations gérées en comptes de tiers :	19 227 474	14 556 162	20 756 908	10 346 739	4 133 410	19 492 965	51 746 494	4 839	6 124 916	27 571 667	11 438 655	17 820 767	203 220 996
- TVA décaissée	304 224		9 591	67 669	20 502	0	7 890	3 800	26 667	26 667	26 667	33 864	527 541
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	19 082 357	14 374 567	20 749 079	10 274 167	4 111 387	19 619 326	45 266 283	0	6 098 249	27 519 446	11 310 750	17 812 813	196 218 424
décaissements													
Dotation en fonds propres des Crous	4 054 867			9 981 239		4 492 226	24 539 263		0	14 334 687	11 310 750	11 809 948	80 522 980
BSP - EAP	460								0	322		0	782
Aides spécifiques	13 900 000	753 980	20 325 430			15 000 000	0		0	11 849 390		0	61 828 800
Bourses MCC	877 490	9 421 692		277 578	3 881 393	127 100	12 258 707		0			3 056 040	29 900 000
Bourses MAAF				7 171		0	107 200		0	0	0	0	114 371
ARPE				478		0	0		0	0	0	0	478
Aide Mobilité Parcoursup						6 720 000		0	0	0	0	0	6 720 000
AMM		262 000	106 000		65 000				5 345 399			1 132 641	6 911 040
GEN	250 000	1 526 466		15 350	159 000		282 150		752 650		0	1 814 184	4 800 000
IMT		2 230 211					1 188 357		0	1 294 909		0	4 713 477
GENES		179 758			5 994		170 606		0	40 138		0	396 496
Dons et Legs			310 000						0	0	0	0	310 000
FondationTotal									0	0	0	0	0
Carte européenne									0	0	0	0	0
- Autres décaissements en comptes de tiers	-159 107	181 595	-1 762	4 903	1 521	-126 361	6 472 321	1 039	0	25 554	101 238	-25 910	6 475 031
CVEC							6 296 083	0		0		0	6 296 083
Travaux réhabilitation de Vanves				1 280			152 114			25 554			178 948
Autres	-159 107	181 595	-1 762	3 623	1 521	-126 361	-24 124	1 039	0	0	101 238	-25 910	0
B. TOTAL	27 233 684	22 982 163	29 285 582	64 498 569	97 026 672	28 169 761	60 112 140	43 396 607	16 987 926	120 233 777	22 267 424	65 887 311	598 081 616
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-12 616 132	101 501 073	-9 738 402	-64 139 883	33 282 749	-8 447 904	-17 454 420	10 713 598	37 815 075	-22 020 163	-21 826 974	-4 311 415	22 757 202
SOLDE CUMULE (1) + (2)	77 332 012	178 833 085	169 094 683	104 954 800	138 237 549	129 789 645	112 335 226	123 048 824	160 863 899	138 843 735	117 016 761	112 705 345	

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-2 213 877	-525 651	119 979	119 979
Recettes fléchées (b)	4 758 992	3 700 490	0	0
Financements de l'État fléchés	4 758 992	3 337 790		
Autres financements publics fléchés		362 700		
Recettes propres fléchées				
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 070 766	3 054 860	0	0
Personnel				
AE=CP				
Fonctionnement				
AE		362 700		
CP		362 700		
Intervention				
AE				
CP				
Investissement				
AE	3 270 622	3 337 790		
CP	3 070 766	2 692 160		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1 688 226	645 630	0	0

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)	0	0	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)	0	0	0	0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-525 651	119 979	119 979	119 979

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

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

Opération	Nature	Prévision Coût total de l'opération (1)	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
			AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N* (4)	AE nouvelles ouvertes en N (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N* (9)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)
Op. 1	Personnel																
	Fonctionnement																
	Intervention																
	Investissement																
	Total Op.1	-															
Op. 2	Personnel		SANS OBJET														
	Fonctionnement																
	Intervention																
Investissement																	
Total Op.2	-																
Ss total personnel	-																
Ss total fonctionnement	-																
Ss total intervention	-																
Ss total investissement	-																
TOTAL	-																

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)

Opération	Nature	Prévision Financement de l'opération (18)	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
			Encasements des années antérieures à N (19)	Encasement prévu en N (20)	Encasements prévus en N+1 (21)	Encasements prévus en N+2 (22)	Encasements prévus > N+2 (23)
Op. 1	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.1	-	-	-	-	-	-
Op. 2	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.2	-	-	-	-	-	-
	Ss total financement de l'Etat	-	-	-	-	-	-
	Ss total autres financements publics	-	-	-	-	-	-
	Ss total autres financements	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

* Subvention pour charges de service public, 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

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

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

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

Opération	Nature	Prévision	Exécution						Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération (1)	AE consommées les années antérieures à N (2)	AE consommées en N (3)	TOTAL des AE consommées (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (5)	CP consommés en N (6)	TOTAL des CP consommés (7) = (5) + (6)	Restes à payer (8) = (4) - (7)	Solde à engager (9) = (1) - (4)
Op. 1	Personnel									
	Fonctionnement									
	Intervention									
	Investissement									
	Total Op.1									
Op. 2	Personnel									
	Fonctionnement									
	Intervention									
	Investissement									
	Total Op.2									
	Ss total personnel									
	Ss total fonctionnement									
	Ss total intervention									
	Ss total investissement									
TOTAL										

SANS OBJET

B - Exécution des recettes

4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (13)
		Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à N (12)	Encaissement réalisés en N (13)	
Op. 1	Financement de l'Etat*				
	Autres financements publics**				
	Autres financements***				
	Total Op.1				
Op. 2	Financement de l'Etat*				
	Autres financements publics**				
	Autres financements***				
	Total Op.2				
	Ss total financement de l'Etat				
	Ss total autres financements publics				
	Ss total autres financements				
TOTAL					

* Subvention pour charges de service public, 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

Budget Rectificatif N°3 2021 CNOUS
TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		CF 2020	Budget Initial 2021	BR N°1 2021	BR N°2 2021	BR N°3 2021	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	3 811 681	6 102 578	7 671 537	7 671 537	7 671 537	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	30 143 654	18 214 061	8 068 511	8 068 511	8 068 511	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-81 418 714	-80 264 996	-81 879 632	-81 879 632	-81 879 632	
	4 Niveau initial de la trésorerie	111 562 368	98 479 057	89 948 143	89 948 143	89 948 143	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-2 213 677	-2 213 677	-525 651	-525 651	-525 651	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	113 776 245	100 692 934	90 473 794	90 473 794	90 473 794		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	441 065 470	392 066 652	392 066 652	397 407 399	394 860 620	
	6 Résultat patrimonial	-26 426 391	-242 758	19 827 951	19 829 951	20 837 815	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-25 897 301	357 242	20 357 041	20 359 041	21 366 905	
	8 Variation du fonds de roulement	-22 075 143	357 242	21 002 671	21 004 671	22 012 535	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0				
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0	0			
	Variation des stocks	-					
	Charges sur créances irrécouvrables	-					
	Produits divers de gestion courante	+					
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	3 096 031	0			
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	3 096 031				
	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		-25 171 174	357 242	21 002 671	21 004 671	22 012 535
	12.a Recettes budgétaires		415 846 121	390 177 115	410 822 544	416 165 291	416 873 155
12.b Crédits de paiement couverts		441 017 295	389 819 873	389 819 873	395 160 620	397 107 399	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-3 556 949	187 889	-960 467	-451 867	-744 667	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		-21 614 225	169 353	21 963 138	21 456 538	22 757 202	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		1 688 226	-187 889	265 491	451 867	744 667	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-23 302 451	357 242	21 002 671	21 004 671	22 012 535	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-460 918	187 889	-960 467	-451 867	-744 667	
16 Variation des restes à payer		3 859 856	8 349 357	9 918 316	9 918 316	5 424 758	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	7 671 537	14 451 934	17 589 853	17 589 853	13 096 295	
	18 Niveau final du fonds de roulement	8 068 511	18 571 303	29 071 182	29 073 182	30 081 046	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-81 879 632	-80 077 107	-82 840 099	-82 331 499	-82 624 299	
	20 Niveau final de la trésorerie	89 948 143	98 648 410	111 911 281	111 404 681	112 705 345	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-525 651	-2 401 766	-260 160	-73 784	219 016	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	90 473 794	101 050 176	111 476 465	111 478 465	112 486 329		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale