

Budget Rectificatif 2020 n°2- 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	149	5	154

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)	149	8 814 377	5	50 000	154	113 249 685
1 - TITULAIRES	118	6 848 677			118	6 848 677
◊ Titulaires État	118	6 848 677			118	6 848 677
◊ Titulaires organisme (corps propre)						
2 - CONTRACTUELS	31	1 965 700	5	50 000	36	2 015 700
* Contractuels de droit public	31	1 965 700			31	1 965 700
◊ CDI	10	1 081 135			10	1 081 135
◊ CDD	21	884 565			21	884 565
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	50 000	5	50 000
3 - CONTRATS AIDES						
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestation occasionnelle)						104 385 308

* 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

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations](#)

(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales](#)

(Mise à disposition entrantes)

	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)	1	31 323
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME		
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	1	31 323

** 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.

	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 2020 n°2- CNOUS

TABLEAU 2

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES						
	Budget Rectificatif n°1		Budget Rectificatif n°2		Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2	
	Montants		Montants		Montants	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	121 452 110 €	121 452 110 €	113 249 685 €	113 249 685 €	- 8 202 425 €	- 8 202 425 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	104 448 235 €	104 448 235 €	96 245 810 €	96 245 810 €	- 8 202 425 €	- 8 202 425 €
					- €	- €
Fonctionnement	208 866 720 €	208 914 213 €	330 038 007 €	330 141 744 €	121 171 287 €	121 227 531 €
<i>Gestion du Cnous</i>	7 877 507 €	7 925 000 €	6 146 367 €	6 250 104 €	1 731 140 €	1 674 896 €
<i>Gestion du Réseau</i>	200 989 213 €	200 989 213 €	323 891 640 €	323 891 640 €	122 902 427 €	122 902 427 €
					- €	- €
Intervention	- €	- €	- €	- €	- €	- €
					- €	- €
Investissement	3 191 945 €	4 758 992 €	3 341 945 €	4 758 992 €	150 000 €	- €
					- €	- €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	333 510 775 €	335 125 315 €	446 629 637 €	448 150 421 €	113 118 862 €	113 025 106 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		- €		- €		- €

RECETTES			
	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2	Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2
	Montants	Montants	Montants
Recettes globalisées	326 263 967 €	431 688 837 €	105 424 870 €
Subvention pour charges de service public	321 761 780 €	425 461 780 €	103 700 000 €
Autres financements de l'Etat	- €	- €	- €
Fiscalité affectée	- €	- €	- €
Autres financements publics	584 942 €	584 942 €	- €
Recettes propres	3 917 245 €	5 642 115 €	1 724 870 €
			- €
			- €
Recettes fléchées*	5 031 992 €	5 031 992 €	- €
Financements de l'Etat fléchés	4 758 992 €	4 758 992 €	- €
Autres financements publics fléchés	- €	- €	- €
Recettes propres fléchées	273 000 €	273 000 €	- €
			- €
			- €
TOTAL DES RECETTES (C)	331 295 959 €	436 720 829 €	105 424 870 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	3 829 357 €	11 429 593 €	7 600 236 €

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

Budget Rectificatif 2020 n°2- 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		Budget Initial		Budget Rectificatif n°1		Budget rectificatif °)2		Ecart Budget initial / Budget rectificatif n°1	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Aides directes	Personnel			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Fonctionnement	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	- €	- €
	Intervention			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Investissement			- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sous-Total Aides directes		24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	24 373 553 €	- €	- €
Hébergement	Personnel			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Fonctionnement			- €	- €	81 934 951 €	81 934 951 €	81 934 951 €	81 934 951 €
	Intervention			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Investissement			- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sous-Total Hébergement		- €	- €	- €	- €	81 934 951 €	81 934 951 €	81 934 951 €	81 934 951 €
Restauration	Personnel			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Fonctionnement	136 964 265 €	136 964 265 €	140 582 856 €	140 582 856 €	181 550 332 €	181 550 332 €	40 967 476 €	40 967 476 €
	Intervention			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Investissement			- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sous-Total Restauration		136 964 265 €	136 964 265 €	140 582 856 €	140 582 856 €	181 550 332 €	181 550 332 €	40 967 476 €	40 967 476 €
Action culturelle	Personnel			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Fonctionnement	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	- €	- €
	Intervention			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Investissement			- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sous-Total Action culturelle		2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	2 882 761 €	- €	- €
Pilotage et Animation du programme	Personnel	121 452 110 €	121 452 110 €	121 452 110 €	121 452 110 €	113 249 685 €	113 249 685 €	- 8 202 425 €	- 8 202 425 €
	Fonctionnement	41 027 549 €	41 075 043 €	41 027 549 €	41 075 043 €	39 296 409 €	39 400 147 €	- 1 731 140 €	- 1 674 896 €
	Intervention			- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Investissement	3 191 980 €	4 759 027 €	3 191 945 €	4 758 992 €	3 341 945 €	4 758 992 €	150 000 €	- €
Sous-Total Pilotage et Animation du programme		165 671 639 €	167 286 180 €	165 671 604 €	167 286 145 €	155 888 039 €	157 408 824 €	- 9 783 565 €	- 9 877 321 €
TOTAL		329 892 219 €	331 506 759 €	333 510 775 €	335 125 315 €	446 629 637 €	448 150 421 €	113 118 862 €	113 025 106 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B			- €		- €		- €		

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		Budget Initial		Budget Rectificatif n°1		Budget rectificatif °)2		Ecart Budget initial / Budget rectificatif n°1	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Etat - Programme 231	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public	318 143 189 €		321 761 780 €		425 461 780 €		103 700 000 €
		Autres financements de l'Etat					0 €		0 €
		Fiscalité affectée					0 €		0 €
		Autres financements publics					0 €		0 €
	Recettes fléchées	Recettes propres					0 €		0 €
		Financements de l'Etat fléchés	4 759 027 €		4 758 992 €		4 758 992 €		0 €
		Autres financements publics fléchés					0 €		0 €
Sous-Total Etat Programme 231		322 902 216 €		326 520 772 €		430 220 772 €		103 700 000 €	
Etat - Autres programmes	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public					0 €		0 €
		Autres financements de l'Etat					0 €		0 €
		Fiscalité affectée					0 €		0 €
		Autres financements publics					0 €		0 €
	Recettes fléchées	Recettes propres					0 €		0 €
		Financements de l'Etat fléchés					0 €		0 €
		Autres financements publics fléchés					0 €		0 €
Sous-Total Etat Programme 103		0 €		0 €		0 €		0 €	
Collectivités publiques	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public					0 €		0 €
		Autres financements de l'Etat					0 €		0 €
		Fiscalité affectée					0 €		0 €
		Autres financements publics	510 060 €		510 060 €		510 060 €		0 €
	Recettes fléchées	Recettes propres					0 €		0 €
		Financements de l'Etat fléchés					0 €		0 €
		Autres financements publics fléchés					0 €		0 €
Sous-Total Etat Programme 224		510 060 €		510 060 €		510 060 €		0 €	
Autres organismes internationaux	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public					0 €		0 €
		Autres financements de l'Etat					0 €		0 €
		Fiscalité affectée					0 €		0 €
		Autres financements publics			74 882 €		74 882 €		0 €
	Recettes fléchées	Recettes propres					0 €		0 €
		Financements de l'Etat fléchés					0 €		0 €
		Autres financements publics fléchés					0 €		0 €
Sous-Total Autres organismes internationaux		0 €		74 882 €		74 882 €		0 €	
Ressources propres	Recettes globalisées	Subvention pour charges de service public					0 €		0 €
		Autres financements de l'Etat					0 €		0 €
		Fiscalité affectée					0 €		0 €
		Autres financements publics					0 €		0 €
	Recettes fléchées	Recettes propres	3 917 245 €		3 917 245 €		5 642 115 €		1 724 870 €
		Financements de l'Etat fléchés					0 €		0 €
		Autres financements publics fléchés					0 €		0 €
Sous-Total Ressources propres		4 190 245 €		4 190 245 €		5 915 115 €		1 724 870 €	
TOTAL		327 602 521 €		331 295 959 €		436 720 829 €		105 424 870 €	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C		3 904 239 €		3 829 357 €		11 429 593 €			

Budget Rectificatif 2020 n°2- CNOUS

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	11 429 593 €	- €	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)**	235 285 671 €	234 529 844 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	- 504 004 €	- 0 €	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)	246 211 260 €	234 529 844 €	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)	- €	11 681 416 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	34 581 €	- €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	- €	11 715 998 €	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	246 211 260 €	246 211 260 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

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

18 681 416 €

Budget Rectificatif 2020 n°2- CNOUS

TABLEAU 5

Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Montant Budget rectificatif BR1		Montant Budget rectificatif BR2	
			Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Dotations en fonds propres des Crous - Titre 7				80 837 212 €		80 837 212 €
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46782DPF	Dotations T7	80 837 212 €		80 837 212 €	
BSP - EAP						
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781BSP	BSP - EAP				
Aides spécifiques				88 780 000 €		88 780 000 €
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781ASPE	Aides spécifiques	88 780 000 €		88 780 000 €	
Bourses MCC				32 919 351 €		32 919 351 €
Ministère de la Culture et de la Communication	C/46781MCC	Bourses MCC	32 919 351 €		32 919 351 €	
Bourses MAAF				413 154 €		413 154 €
Ministère de l'Agriculture, de l'Agroalimentaire et de la Forêt	C/46781MAAF	Bourses MAAF	413 154 €		413 154 €	
Aide à la Recherche du Premier Emploi				355 634 €		355 634 €
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781ARPE	ARPE	436 013 €		436 013 €	
Aide à la mobilité dans l'enseignement supérieur				16 760 800 €		16 760 800 €
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781AMES	Parcoursup	16 760 800 €		16 760 800 €	
Aide Mobilité Master				7 200 000 €		7 200 000 €
Ministère de l'Education Nationale, de l'Enseignement Supérieur et de la recherche	C/46781AMM	AMM	7 200 000 €		7 200 000 €	
Grande Ecole du Numérique				5 000 000 €		5 000 000 €
Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation	C/46781GEN	GEN	5 000 000 €		5 000 000 €	
IMT						2 042 585 €
Institu Mines télécom	C/467771IMT	IMT			2 042 585 €	
GENES						170 508 €
Groupe des écoles nationales d'économie et de statistiques	C/467772GENES	GENES			170 508 €	
Dons et Legs			338 152 €	50 000 €	338 152 €	50 000 €
Dobry-Baratz						
Lassence	C/46791 et C/46792	Dons et Legs	338 152 €	50 000 €	338 152 €	50 000 €
Giveka						
Carpentier						
Fondation TOTAL						
Total SA		Fondation TOTAL				
Carte étudiant internationale						
Erasmus +	C/46788ERA	Carte étudiant internationale				
TVA						
	c 44551	TVA encaissée				
	c/ 44593	TVA décaissée				
TOTAL			232 684 682 €	232 316 151 €	234 897 775 €	234 529 244 €

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	382 697 €		382 697 €	
CVEC				7 000 000 €		7 000 000 €
			7 000 000 €		7 000 000 €	

Budget Rectificatif 2020 n°2- CNOUS

TABLEAU 6

Situation patrimoniale

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2	Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2	PRODUITS	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2
Personnel	121 140 361 €	112 937 936 €	- 8 202 425 €	Subventions de l'Etat	321 761 780 €	425 461 780 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	104 448 235 €	96 245 810 €	- 8 202 425 €	Fiscalité affectée	- €	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	212 395 399 €	333 622 930 €	121 227 531 €	Autres subventions	584 942 €	584 942 €
Intervention (le cas échéant)	- €	- €	- €	Autres produits	7 439 681 €	9 164 551 €
TOTAL DES CHARGES (1)	333 535 760 €	446 560 866 €	113 025 106 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	329 786 403 €	435 211 273 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	- €	- €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	3 749 357 €	11 349 593 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	333 535 760 €	446 560 866 €	113 025 106 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	333 535 760 €	446 560 866 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 3 749 357 €	- 11 349 593 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 169 436 €	3 169 436 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	80 000 €	80 000 €
+ 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	3 169 436,26 €	3 169 436 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 3 829 357 €	- 11 429 593 €

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

EMPLOIS	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2	Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2	RESSOURCES	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2
Insuffisance d'autofinancement	3 829 357 €	11 429 593 €	7 600 236 €	Capacité d'autofinancement	- €	- €
Investissements	4 759 027 €	4 759 027 €	-	Financement de l'actif par l'Etat	4 759 027 €	4 759 027 €
				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)	8 588 384 €	16 188 620 €	7 600 236 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 759 027 €	4 759 027 €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	- €	- €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	3 829 357 €	11 429 593 €

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

	Budget Rectificatif n°1	Budget Rectificatif n°2
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 829 357 €	- 11 429 593 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	251 823 €	251 823 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 4 081 180 €	- 11 681 416 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	13 159 983 €	5 559 746 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 94 321 206 €	- 94 321 206 €
Niveau de la TRESORERIE	107 481 189 €	99 880 952 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"



Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2
103 700 000 €
- €
1 724 870 €
105 424 870 €
7 600 236 €
113 025 106 €

Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2
- 7 600 236 €
- €
- €
- €
- €
- €
- 7 600 236 €

Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2
- €
- €
- €
- €
- €
- €
7 600 236 €

Ecart BR1 / Budget rectificatif n°2
- 7 600 236 €
0 €
- 7 600 236 €
- 7 600 237 €
0 €
- 7 600 237 €

Budget Rectificatif 2020 n°2- 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)	111 562 368	104 406 493	93 719 744	108 062 894	149 344 582	128 835 980	123 385 744	109 558 096	129 750 871	165 488 340	133 605 015	63 414 223	- 11 681 416
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	352 159	140 165	63 656 863	118 572 170	74 908	154 797	64 101 006	-	4 287 926	96 409 421	1 417 919	82 521 503	431 688 837
Subvention pour charges de service public			63 628 638	117 712 979			64 070 046		3 700 000	94 991 502		81 358 615	425 461 780
Autres financements de l'État													-
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics					74 882					255 030	255 030		584 942
Recettes propres	352 159	140 165	28 225	859 191	26	154 797	30 960		587 926	1 162 889	1 162 889	1 162 889	5 642 115
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	5 031 992	-	-	-	5 031 992
Financements de l'État fléchés									4 758 992				4 758 992
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées									273 000				273 000
Opérations non budgétaires	30 194	16 147 523	30 005 594	10 323 578	- 3 919	33 024 241	3 204 246	32 899 696	71 151 545	22 858 200	13 439 118	8 449 828	241 529 844
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	30 194	16 147 523	30 005 594	10 323 578	- 3 919	33 024 241	3 204 246	32 899 696	71 151 545	22 858 200	13 439 118	8 449 828	241 529 844
- TVA encaissée	600												600
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	16 147 523	29 987 034	10 303 513	-	33 000 000	2 213 093	28 390 785	69 651 048	22 858 200	13 439 118	8 538 930	234 529 244
Dotation en fonds propres des Crous								27 390 785	53 446 427				80 837 212
BSP - EAP													-
Aides spécifiques		14 146 200	20 487 600	10 000 000		30 000 000				14 146 200			88 780 000
Bourses MCC			9 000 000			3 000 000			12 380 421			8 538 930	32 919 351
Bourses MAAF		1 323	411 830	1									413 154
ARPE			87 604	268 030									355 634
Aide Mobilité Parcoursup									3 824 200		12 936 600		16 760 800
AMM										6 912 000	288 000		7 200 000
GEN		2 000 000						1 000 000	1 800 000	200 000			5 000 000
IMT							2 042 585						2 042 585
GENES							170 508						170 508
Dons et Legs				35 482							14 518		50 000
FondationTotal													-
Carte européenne													-
- Autres encaissements comptes de tiers	29 594	-	18 560	20 065	- 3 919	24 241	991 153	4 508 911	1 500 497	-	-	89 102	7 000 000
CVEC							991 153	4 508 350	1 500 497				7 000 000
Travaux réhabilitation de Vanves													-
Autres	29 594		18 560	20 065	- 3 919	24 241		561				89 102	0
A. TOTAL	382 352	16 287 688	93 662 457	128 895 748	70 989	33 179 038	67 305 252	32 899 696	80 471 463	119 267 621	14 857 037	90 971 331	678 250 672
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	7 071 219	7 128 103	46 913 502	79 280 051	8 259 037	9 570 764	41 409 460	11 592 322	17 778 465	120 153 524	54 076 965	40 192 597	443 426 010
Personnel	6 739 187	6 926 519	7 647 215	7 136 172	7 467 180	9 191 038	7 913 233	7 598 533	13 157 652	13 157 652	13 157 652	13 157 652	113 249 685
Fonctionnement	332 032	167 003	39 266 287	72 143 879	791 857	379 726	33 496 227	3 993 789	4 620 813	106 995 872	40 919 313	27 034 945	330 141 744
Gestion du Crous	332 032	167 003	465 438	362 308	413 992	277 071	879 809	375 198	919 313	919 313	919 313	219 313	6 250 104
Gestion du Réseau			38 800 849	71 781 571	377 865	102 655	32 616 418	3 618 591	3 701 500	106 076 559	40 000 000	26 815 632	323 891 640
Intervention													-
Investissement		34 581											34 581
Dépenses liées à des recettes fléchées	281 208	4 742	132 436	166 806	303 999	135 431	164 873	569 122	750 093	750 093	750 093	715 517	4 724 411
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention													-
Investissement	281 208	4 742	132 436	166 806	303 999	135 431	164 873	569 122	750 093	750 093	750 093	715 517	4 724 411
Opérations non budgétaires	185 801	19 841 592	32 273 369	8 167 204	12 016 555	28 923 079	39 558 566	545 477	26 205 437	30 247 329	30 220 771	13 596 488	241 781 667
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	185 801	19 841 592	32 273 369	8 167 204	12 016 555	28 923 079	39 558 566	545 477	26 205 437	30 247 329	30 220 771	13 596 488	241 781 667
- TVA décaissée	5 199												5 199
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	140 000	19 844 248	32 272 024	8 358 380	11 524 630	28 688 817	33 195 612	-	25 521 717	30 247 329	30 032 883	15 072 136	234 897 776
Dotation en fonds propres des Crous		5 097 048	534 924	7 462 074	5 524 630	1 813 194	30 982 519		7 355 706	7 355 706	7 355 706	7 355 706	80 837 212
BSP - EAP													-
Aides spécifiques	110 000	14 146 200	20 487 600		6 000 000	24 000 000				14 295 623	9 740 577		88 780 000
Bourses MCC			9 822 500			2 439 610			12 940 811			7 716 430	32 919 351
Bourses MAAF				413 154									413 154
ARPE						436 013							436 013
Aide Mobilité Parcoursup									3 824 200		12 936 600		16 760 800
AMM		303 000	61 000	40 000						6 796 000			7 200 000
GEN	30 000	298 000	1 076 000	395 000					1 401 000	1 800 000			5 000 000
IMT							2 042 585						2 042 585
GENES							170 508						170 508
Dons et Legs			290 000	48 152									338 152
FondationTotal													-
Carte européenne													-
- Autres décaissements en comptes de tiers	40 602	2 656	1 345	191 176	491 925	234 262	6 362 954	545 477	683 720	-	187 888	1 475 648	6 878 693
CVEC							6 316 280		683 720				7 000 000
Travaux réhabilitation de Vanves					58 921	135 888					187 888		382 697
Autres	40 602	2 656	1 345	191 176	433 004	98 374	46 674	545 477				1 475 648	504 004
B. TOTAL	7 538 227	26 974 437	79 319 307	87 614 061	20 579 591	38 629 274	81 132 899	12 706 921	44 733 995	151 150 946	85 047 829	54 504 602	689 932 088
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	7 155 875	- 10 686 749	14 343 150	41 281 688	- 20 508 602	- 5 450 236	- 13 827 648	20 192 775	35 737 468	- 31 883 325	- 70 190 792	36 466 729	- 11 681 416
SOLDE CUMULE (1) + (2)	104 406 493	93 719 744	108 062 894	149 344 582	128 835 980	123 385 744	109 558 096	129 750 871	165 488 340	133 605 015	63 414 223	99 880 952	

Budget Rectificatif 2020 n°2- CNOUS

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)	-11 514 007	-8 033 502	-7 998 921	-11 479 426	-11 479 426
Recettes fléchées (b)	6 641 484	5 031 992	0	0	0
Financements de l'État fléchés	6 641 484	4 758 992	0	0	0
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0
Recettes propres fléchées	0	273 000	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 160 979	4 997 411	3 480 505	0	0
Personnel	0	0	0	0	0
AE=CP	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	0	0	0	0
AE	0	0	0	0	0
CP	0	0	0	0	0
Intervention	0	0	0	0	0
AE	0	273 000	0	0	0
CP	0	273 000	0	0	0
Investissement	0	0	0	0	0
AE	2 811 523	3 671 244	4 992 441	0	0
CP	3 160 979	4 724 411	3 480 505	0	0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	3 480 505	34 581	-3 480 505	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	0
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	0	0	0	0	0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-8 033 502	-7 998 921	-11 479 426	-11 479 426	-11 479 426

Budget Rectificatif 2020 n°2- 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	Prévision N										Prévision N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération (1)	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)	CP prévus > N+2 (17)
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	-																

* 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.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes			
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévu en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)		Encaissements 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 2020 n°2- 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)	Solde à payer (10) = (1) - (7)
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

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à N (12)	Encaissement réalisés en N (13)	Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (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 2020 n°2- CNOUS

TABLEAU

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

		BR n°2
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	4 391 346 €
	2 Niveau initial du fonds de roulement	16 989 339 €
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 94 573 029 €
	4 Niveau initial de la trésorerie	111 562 368 €
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	3 096 361 €
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	108 466 007 €	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	446 629 637 €
	6 Résultat patrimonial	- 11 349 593 €
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	- 11 429 593 €
	8 Variation du fonds de roulement	- 11 429 593 €
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	- €
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS - €
	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 - €
	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	- 11 429 593 €
	12.a Recettes budgétaires	436 720 829 €
12.b Crédits de paiement ouverts	448 150 421 €	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	251 824 €	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 11 681 417 €	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	34 581 €	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	- 11 715 998 €	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	251 824 €	
16 Variation des restes à payer	2 870 562 €	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	7 261 908 €
	18 Niveau final du fonds de roulement	5 559 746 €
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 94 321 205 €
	20 Niveau final de la trésorerie	99 880 951 €
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	3 130 942 €
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	96 750 009 €	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale