

**DELIBERATION N° 16/2018
CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'AGENCE POUR L'ENSEIGNEMENT FRANÇAIS A
L'ETRANGER****Séance du 26 novembre 2018****Budget rectificatif n°2 – 2018**

Vu les articles 175, 176, 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,
Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,
Vu le code de l'éducation, articles D 451-1 à D 452-21 ;

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 10 573,5 ETPT, dont 5 897,9 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 4 675,6 ETPT hors plafonds d'emplois législatif
- Autorisations d'engagement :
 - 786 173 324,77 € personnel hors doubles flux / 786 673 324,77 € avec doubles flux
 - 171 706 316,84 € fonctionnement hors doubles flux / 324 076 861,84 € avec doubles flux
 - 100 300 000 € intervention hors et avec doubles flux
 - 44 078 138,85 € investissement hors et avec doubles flux
- 1 099 948 667,63 € de crédit de paiement hors doubles flux / 1 252 819 212,63 € avec doubles flux
 - 786 173 324,77 € personnel hors doubles flux / 786 673 324,77 € avec doubles flux
 - 156 865 311,27 € fonctionnement hors doubles flux / 309 235 856,27 € avec doubles flux
 - 100 300 000 € intervention hors et avec doubles flux
 - 56 610 031,59 € investissement hors et avec doubles flux
- 1 051 137 572,66 € de prévisions de recettes hors doubles flux / 1 204 008 117,66 € avec doubles flux
- - 48 811 094,97 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 57 891 289,07 € de variation de trésorerie
- 9 843 882,21 € de résultat patrimonial
- 12 862 761,85 € de capacité d'autofinancement
- -43 347 139,75 € de variation de fonds de roulement

aeefe

Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

Nombre de votants : 28

Pour : 19

Contre : 6

Abstention : 3

Fait à Paris, le 26 novembre 2018

La présidente du conseil
d'administration de l'AEFE


Laurence AUER



Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

TABLEAU 2
Autres indicateurs budgétaires

TOUT VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	AE					CP					RECETTES				
	Éléments N1	Voté	Variation	Nouveau	Éléments N1	Voté	Variation	Nouveau	Variation	Voté	Nouveau	Variation	Voté	Nouveau	
Fonctionnement	522 662 731,76	652 662 400,00	129 999 668,24	171 702 310,00	289 011 548,46	144 473 418,46	144 538 138,00	185 665 391,26	12 526 682,54	107 510 124,16	110 633 027,12	3 122 902,96	109 407 000,00	110 633 027,12	
Intervention	102 028 443,00	104 300 000,00	2 271 556,00	100 500 000,00	100 607 400,00	1 107 400,00	100 300 000,00	100 300 000,00	-300 000,00	6 520 420,00	6 300 420,00	-219 000,00	6 520 420,00	6 300 420,00	
Investissement	69 001 376,43	55 100 000,00	-13 901 376,43	44 000 000,00	51 701 457,17	70 455 154,01	-23 946 382,84	65 610 071,16	65 610 071,16	692 257 344,43	599 029 745,52	-93 227 600,00	692 257 344,43	599 029 745,52	
Partenariat	725 769 271,03	769 340 000,00	43 570 728,97	769 340 000,00	776 769 271,03	769 340 000,00	-2 429 271,03	769 340 000,00	-2 429 271,03	595 194 000,00	595 194 000,00	366 000,00	595 194 000,00	595 194 000,00	
TOTAUX DES DEPENSES AE (A) CP (B)	1 509 662 782,22	1 509 662 782,22	-1 389 434,91	1 509 662 782,22	1 507 280 442,56	1 507 639 062,56	-2 381 639,66	1 509 948 073,28	-2 667 590,72	1 051 035 624,16	1 051 137 570,24	105 101 946,08	1 052 237 570,24	1 051 137 570,24	
SOLDE BUDGETAIRE (action) (D1 = C - B)															
53 807 000,00															

(C) Montant issu du tableau "Capacité de recettes affectées"

AGENCE POUR L'ENSEIGNEMENT FRANÇAIS À L'ÉTRANGER
23, place de Catalogne | 75014 Paris | Tél. : 33 (0)1 53 69 30 90 | Fax : 33 (0)1 53 69 31 99 | www.aefe.fr
1, allée Baco BP 21509 | 44015 Nantes | Tél. : 33 (0)2 51 77 29 03 | Fax : 33 (0)2 51 77 29 05 | www.aefe.fr



Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

TABIEAU 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BESONS				FINANCEMENTS			
	Exécution	Mois	Variation	Nouveau	Exécution	Mois	Variation	Nouveau
Solde budgétaire (excédent) (01)*	65 294 881,26	55 337 000,96		48 811 000,96		7 555 942,01		
Remboursements emprunts (capitaux) :								
- Nouveaux prêts (capitaux) :	0 028 002,00	7 110 281,00	-7 082 279,00	7 031 712,00			7 430 000,00	
- Dépôts et cautionnements (02)								
Opérations au rnet pour le compte de tiers (03)**								
Autres remboursements sur comptes de tiers (04)	368 257 230,04	234 041 571,00	-12 694 101,00	201 347 430,00		-10 789 143,00	181 838 457,00	
Sous-total des opérations relevant un impôt négatif sur les revenus de l'étranger (01)-(02)-(03)-(04)	419 570 763,56	277 468 661,96	-20 238 642,01	257 180 221,96		-10 789 143,00	183 298 657,96	
RECÈLEMENTS de la trésorerie (05) - (0)								
dont Abonnement de la trésorerie (05)								
dont Abonnement de la trésorerie (05) (06)								
TOTAL DES BESOINS (0) + (0)	419 570 763,56	277 468 661,96	-20 238 642,01	257 180 221,96		-20 238 642,01	257 180 221,96	

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

AGENCE POUR L'ENSEIGNEMENT FRANÇAIS À L'ÉTRANGER
23, place de Catalogne | 75014 Paris | Tél. : 33 (0)1 53 69 30 90 | Fax : 33 (0)1 53 69 31 99 | www.aefe.fr
1, allée Baco BP 21509 | 44015 Nantes | Tél. : 33 (0)2 51 77 29 03 | Fax : 33 (0)2 51 77 29 05 | www.aefe.fr



Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

POUR VOIE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

TAB. E 13 U 6
Situation patrimoniale

Compte de résultat préliminaire

CHARGES	Mars 2014		Mars 2013		Écart
	En milliers d'euros	en %	En milliers d'euros	en %	
Personnel	1 200 000	100,00%	1 000 000	100,00%	200 000
Dotations aux amortissements	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
Dotations aux provisions	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
Dotations aux provisions pour risques	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
TOTAL DES CHARGES (1)	1 400 000	116,67%	1 300 000	130,00%	100 000
Produits financiers	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
Produits de cessions	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
TOTAL DES REVENUS (2)	200 000	16,67%	200 000	20,00%	-20 000
Excédent (déficit) de l'exercice (3) = (2) - (1)	-1 200 000	-100,00%	-1 100 000	-110,00%	-100 000
TOTAL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE (4) = (3) + (1)	800 000	66,67%	200 000	20,00%	600 000
TOTAL DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE (5) = (4) + (2)	-400 000	-33,33%	-900 000	-90,00%	500 000

Calcul de la capacité d'autofinancement

RÉSULTAT PRÉLIMINAIRE	Mars 2014		Mars 2013		Écart
	En milliers d'euros	en %	En milliers d'euros	en %	
Résultat préliminaire de l'exercice (3) ou perte (4)	800 000	66,67%	200 000	20,00%	600 000
+ dotations aux amortissements, provisions et provisions	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
+ valeur des provisions déduites de l'exercice	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
+ valeur des provisions déduites de l'exercice	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
- charge de cession d'immobilisations	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
- charge de cession d'immobilisations	100 000	8,33%	100 000	10,00%	-20 000
Capacité d'autofinancement (CAF) ou Trésorerie (6) = (3) + (4) + (5) - (6) - (7) - (8) - (9)	600 000	50,00%	200 000	20,00%	400 000

État préliminaire de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

ÉVALUÉS	Mars 2014		Mars 2013		Écart
	En milliers d'euros	en %	En milliers d'euros	en %	
Capital	10 000 000	100,00%	10 000 000	100,00%	-
Prévisions	100 000	1,00%	100 000	1,00%	-
Provisions	100 000	1,00%	100 000	1,00%	-
Provisions pour risques	100 000	1,00%	100 000	1,00%	-
TOTAL DES ÉVALUÉS (1)	10 300 000	103,00%	10 300 000	103,00%	-
Capacité d'autofinancement (CAF) ou Trésorerie (6)	600 000	5,82%	200 000	1,94%	400 000
Autres ressources	100 000	0,97%	100 000	0,97%	-
TOTAL DES RESSOURCES (2)	700 000	6,79%	300 000	2,91%	400 000
Excédent (déficit) de l'exercice (3) ou perte (4)	-1 200 000	-11,65%	-1 100 000	-10,67%	-100 000
TOTAL DES REVENUS (5) = (2) + (3) + (4)	-500 000	-4,83%	-800 000	-7,76%	300 000
TOTAL DES REVENUS (6) = (5) + (2)	200 000	1,94%	200 000	1,94%	-

Vérification et réajustement de la situation patrimoniale en droits constatés

ÉVALUÉS	Mars 2014		Mars 2013		Écart
	En milliers d'euros	en %	En milliers d'euros	en %	
Capital	10 000 000	100,00%	10 000 000	100,00%	-
Prévisions	100 000	1,00%	100 000	1,00%	-
Provisions	100 000	1,00%	100 000	1,00%	-
Provisions pour risques	100 000	1,00%	100 000	1,00%	-
TOTAL DES ÉVALUÉS (1)	10 300 000	103,00%	10 300 000	103,00%	-
Capacité d'autofinancement (CAF) ou Trésorerie (6)	600 000	5,82%	200 000	1,94%	400 000
Autres ressources	100 000	0,97%	100 000	0,97%	-
TOTAL DES RESSOURCES (2)	700 000	6,79%	300 000	2,91%	400 000
Excédent (déficit) de l'exercice (3) ou perte (4)	-1 200 000	-11,65%	-1 100 000	-10,67%	-100 000
TOTAL DES REVENUS (5) = (2) + (3) + (4)	-500 000	-4,83%	-800 000	-7,76%	300 000
TOTAL DES REVENUS (6) = (5) + (2)	200 000	1,94%	200 000	1,94%	-

* Montant net de l'impôt "Equilibré fiscal"

AGENCE POUR L'ENSEIGNEMENT FRANÇAIS À L'ÉTRANGER
23, place de Catalogne | 75014 Paris | Tél : 33 (0)1 53 69 30 90 | Fax : 33 (0)1 53 69 31 99 | www.aefe.fr
1, allée Baco BP 21509 | 44015 Nantes | Tél : 33 (0)2 51 77 29 03 | Fax : 33 (0)2 51 77 29 05 | www.aefe.fr



Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

TABLEAU 2
Affectations budgétaires

TOUT VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	AE				CP				RECETTES			
	Exécution	Vote	Variation	Nouveau	Exécution	Vote	Variation	Nouveau	Exécution	Vote	Variation	Nouveau
Participations	322 682 702,26	330 417 664,08	8 734 961,82	330 000 000,00	239 004 544,48	-101 000 000,00	330 255 876,27	143 500 508,75	143 500 508,75	-488 391,00	143 500 508,75	Autres financements de l'Etat
Intérêts	102 000 000,00	104 100 000,00	2 100 000,00	103 500 000,00	103 697 182,18	-100 000 000,00	103 500 000,00	6 310 500,00	6 310 500,00	-40 000,00	6 310 500,00	Autres financements publics
Produits	69 000 000,00	59 150 000,00	-9 850 000,00	44 000 000,00	51 704 492,77	-18 695 507,23	59 650 000,00	697 484 434,08	671 811 183,45	-33 289 377,40	699 682 711,53	Produits privés
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	1 209 682 702,26	1 209 269 664,08	-413 037,18	1 209 000 000,00	1 207 400 244,18	-2 599 755,82	1 209 679 116,53	1 183 008 346,21	1 209 269 664,08	-22 738 681,13	1 209 008 177,29	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (passif) (D) = (A) - (B)								SOLDE BUDGETAIRE (actif) (D) = (B) - (A)				
								40 670 871,55				

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur comptes écartés"

AGENCE POUR L'ENSEIGNEMENT FRANÇAIS À L'ÉTRANGER
23, place de Catalogne | 75014 Paris | Tél. : 33 (0)1 53 69 30 90 | Fax : 33 (0)1 53 69 31 99 | www.aefe.fr
1, allée Baco BP 21509 | 44015 Nantes | Tél. : 33 (0)2 51 77 29 03 | Fax : 33 (0)2 51 77 29 05 | www.aefe.fr



Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

TABLEAU 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
Exécution	Voté	Variation	Nouveau	Exécution	Voté	Variation	Nouveau
Subs budgetaire (article) (1) (*)	65 274 881,33	58 337 038,33	48 811 034,97	7 525 942,01			
Financements de parts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (1) (*)	6 028 182,05	7 110 281,00	7 031 712,00		7 400 000,00		7 400 000,00
Opérations au nom et pour le compte de tiers (2) (**)							
Autres dotations sur comptes de tiers (3) (**)	348 257 793,04	48 476 875,00	48 476 875,00	1 935 000,00	37 122 881,97		39 027 882,90
Solde total des opérations ayant un impact négatif sur le bilan de l'exercice (1) + (2) + (3) + (4) (*)	449 570 753,36	111 924 172,98	104 309 681,97	9 430 942,01	44 823 384,90		46 423 384,90
RECOURS à la trésorerie (5) - (2) - (1) dont l'abonnement sur la trésorerie non affectée (5) dont l'abonnement sur la trésorerie non affectée (5)					67 430 783,00		67 430 783,00
TOTAL DES BESOINS (1) + (4)	449 570 753,36	111 924 172,98	104 309 681,97	9 430 942,01	111 924 172,98		104 309 681,97

(1) Montant des opérations budgétaires
(2) Montants liés au tableau "Opérations sur comptes de tiers"
(3) Montant des opérations sur comptes de tiers



Agence pour
l'enseignement français
à l'étranger

TABIEAU 6
Compte prévisionnel

POUR VOTE DE L'ORDRE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

	CHARGES		Moyens		PRODUITS		Moyens	
	En début d'exercice	Fin d'exercice	Mois	Trimestre	Mois	Trimestre	Mois	Trimestre
Produit de la vente de biens	74 500 000,00	70 140 180,00	2 483 333,33	7 449 945,00	29 000 000,00	87 000 000,00	9 666 666,67	28 999 999,99
Produit de la vente de services	190 000 000,00	171 000 000,00	5 666 666,67	17 000 000,00	171 000 000,00	513 000 000,00	171 000 000,00	513 000 000,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	300 000 000,00	903 000 000,00	300 000 000,00	899 999 999,99
Produit de la vente de biens et de services	1 020 000 000,00	942 000 000,00	33 600 000,00	100 449 945,00	471 000 000,00	1 406 000 000,00	471 000 000,00	1 402 999 999,99
TOTAL DES CHARGES (1)	1 230 000 000,00	1 200 230 000,00	40 149 999,99	120 230 000,00	471 000 000,00	1 406 000 000,00	471 000 000,00	1 402 999 999,99
Produit prévisionnel : bénéfice (2) - (1)								
TOTAL DES REVENUS COMPTES DE RESULTAT PREVISIONNEL (1) - (2)	1 230 000 000,00	1 200 230 000,00	40 149 999,99	120 230 000,00	471 000 000,00	1 406 000 000,00	471 000 000,00	1 402 999 999,99

Calcul de la capacité de financement

	En début d'exercice	Fin d'exercice	Mois	Trimestre	Mois	Trimestre
Produit prévisionnel de l'exercice précédent (3) ou partie (4)	-54 300 000,00	-1 430 000,00	-1 810 000,00	-5 430 000,00	-1 810 000,00	-5 430 000,00
+ + éléments aux endossements, opérations et produits	42 300 000,00	40 000 000,00	13 433 333,33	40 000 000,00	13 433 333,33	40 000 000,00
- dépenses sur emprunts, opérations et produits	8 114 000,00	10 000 000,00	3 371 333,33	10 000 000,00	3 371 333,33	10 000 000,00
+ + valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	33 000 000,00	33 000 000,00	11 000 000,00	33 000 000,00	11 000 000,00	33 000 000,00
- + partie des autres éléments d'actif	33 000 000,00	33 000 000,00	11 000 000,00	33 000 000,00	11 000 000,00	33 000 000,00
- + montant des emprunts contractés au cours de l'exercice	10 200 000,00	20 000 000,00	6 666 666,67	20 000 000,00	6 666 666,67	20 000 000,00
Capacité de financement (5) ou insuffisance de financement (6) (3) + (4) - (5) + (6)	-48 230 000,00	-20 000 000,00	-13 371 333,33	-20 000 000,00	-13 371 333,33	-20 000 000,00

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en début d'exercice

	IMPOS		Moyens		RESOURCES		Moyens	
	En début d'exercice	Fin d'exercice	Mois	Trimestre	Mois	Trimestre	Mois	Trimestre
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
TOTAL DES IMPOS (1)	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
TOTAL DES REVENUS COMPTES DE RESULTAT (2)	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Produit de la vente de biens et de services	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
TOTAL DES REVENUS COMPTES DE RESULTAT (3)	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00

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

	Moyens		Moyens		Moyens	
	En début d'exercice	Fin d'exercice	Mois	Trimestre	Mois	Trimestre
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
TOTAL DES REVENUS COMPTES DE RESULTAT (4)	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
Variation de la trésorerie	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00
TOTAL DES REVENUS COMPTES DE RESULTAT (5)	940 000 000,00	871 000 000,00	31 111 111,11	93 449 945,00	31 111 111,11	93 449 945,00

* Montant au début de l'exercice

23, place de Catalogne | 75014 Paris | Tél. : 33 (0)1 53 69 30 90 | Fax : 33 (0)1 53 69 31 99 | www.aefe.fr
1, allée Baco BP 21509 | 44015 Nantes | Tél. : 33 (0)2 51 77 29 03 | Fax : 33 (0)2 51 77 29 05 | www.aefe.fr