

DÉLIBÉRATION N° CA 18-38 DU 20 NOVEMBRE 2018

relative au budget rectificatif 2018

Le conseil d'administration de l'agence de l'eau Seine-Normandie,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu la délibération CA 18-07 du 12 janvier 2018 portant approbation du budget initial 2018,

Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 20 novembre 2018.

DÉLIBÈRE

Article 1

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 404,8 ETPT sous plafond et 4,5 ETPT hors plafond,
- 809 673 559 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 30 973 309 € en personnel
 - 22 269 014 € en fonctionnement
 - 752 014 454 € en intervention
 - 4 416 782 € en investissement
- 733 315 840 € de crédits de paiement dont :
 - 30 973 309 € en personnel
 - 22 497 695 € en fonctionnement
 - 675 384 454 € en intervention
 - 4 460 382 € en investissement
- 762 435 650 € de prévisions de recettes
- 29 119 810 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- - 46 681 006 € de variation de trésorerie
- 17 909 542 € de résultat patrimonial
- 31 309 542 € de capacité d'autofinancement
- - 47 941 656 € de variation de fonds de roulement

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

La Secrétaire du conseil d'administration
Directrice générale de l'agence
de l'eau Seine-Normandie


Patricia BLANC

Le Président
du conseil d'administration


Michel CADOT

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Budget Rectificatif 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP	391,7	4	395,7
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	404,8	4,5	409,3

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETP	ETPT	masse salariale
	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	391,5	404,78	30 827 644,14	4,00	4,28	145 664,88	395,5	409,06	30 973 309,02
1 - TITULAIRES	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion</u> , dont CAP, déconcentrés dans l'organisme)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme- MAD sortantes remboursées	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget Rectificatif 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES								
	Montants							
	AE				CP			
	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI2018	BR2018	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI2018	BR2018
Personnel	31 100 885	30 693 309	280 000	30 973 309	30 995 157	30 693 309	280 000	30 973 309
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	715 282	708 328	37 836	746 164	715 282	708 328	37 836	746 164
Fonctionnement	14 558 897	14 269 014	8 000 000	22 269 014	13 473 826	14 497 695	8 000 000	22 497 695
Intervention	680 381 980	768 522 392	-16 507 938	752 014 454	605 919 411	691 892 392	-16 507 938	675 384 454
Investissement	4 751 638	5 216 782	-800 000	4 416 782	2 753 257	5 810 382	-1 350 000	4 460 382
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	730 793 400	818 701 497	-9 027 938	809 673 559	653 141 650	742 893 778	-9 577 938	733 315 840
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					139 045 557	6 541 872	22 577 938	29 119 810

RECETTES				
	Montants			
	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI2018	BR2018
		792 187 207	749 435 650	13 000 000
				Recettes globalisées
				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
	790 112 832	747 355 650	10 000 000	757 355 650
				Fiscalité affectée
				Autres financements publics
	2 074 374	2 080 000	3 000 000	5 080 000
				Recettes propres
				- Recettes fléchées*
				- Financements de l'Etat fléchés
				- Autres financements publics fléchés
				- Recettes propres fléchées
	792 187 207	749 435 650	13 000 000	762 435 650
				TOTAL DES RECETTES (C)
	-	-		-
				SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget Rectificatif 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme ; les lignes programmes constituent les axes destinations des agences de l'eau

Budget	DEPENSES																												
	Personnel			Fonctionnement						Intervention						Investissement						Total							
	AE=CP			AE			CP			AE			CP			AE			CP			AE (A)			CP (B)				
	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018	BI2018	Ecart BR/BI	BR2018		
I - Lutte contre la pollution																													
11- Installations de traitement des eaux usées domestiques												141 800 000	-141 800 000	168 800 000			168 800 000							141 800 000		141 800 000	168 800 000		168 800 000
12- Réseaux d'assainissement des eaux usées domestiques												146 100 000	-146 100 000	106 500 000			106 500 000							146 100 000		146 100 000	106 500 000		106 500 000
13- Lutte contre la pollution des activités économiques *												55 100 000	-55 100 000	35 500 000			35 500 000							55 100 000		55 100 000	35 500 000		35 500 000
14- Élimination des déchets												2 600 000	-2 600 000	600 000			600 000							2 600 000		2 600 000	600 000		600 000
15- Assistance technique à la dépollution												3 900 000	-3 900 000	2 900 000			2 900 000							3 900 000		3 900 000	2 900 000		2 900 000
16- Primes pour épuration aux collectivités locales												99 700 000	-8 000 000	91 700 000			91 700 000							99 700 000		99 700 000	91 700 000		91 700 000
17- Aide à la qualité d'exploitation (AQUEX)												0	0	0			0							0		0	0		0
18- Lutte contre la pollution agricole												48 200 000	-48 200 000	37 200 000			37 200 000							48 200 000		48 200 000	37 200 000		37 200 000
Total lutte contre la pollution	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	497 400 000	-8 000 000	489 400 000	451 200 000	-8 000 000	443 200 000	0	0	0	0	0	0	497 400 000	0	489 400 000	451 200 000	-8 000 000	443 200 000
II - Gestion des milieux																													
21- Gestion quantitative de la ressource												10 800 000	-10 800 000	7 100 000			7 100 000							10 800 000		10 800 000	7 100 000		7 100 000
23- Protection de la ressource												18 100 000	-18 100 000	13 600 000			13 600 000							18 100 000		18 100 000	13 600 000		13 600 000
24- Restauration et gestion des milieux aquatiques												65 000 000	-65 000 000	51 700 000			51 700 000							65 000 000		65 000 000	51 700 000		51 700 000
25- Eau potable												34 000 000	-34 000 000	33 500 000			33 500 000							34 000 000		34 000 000	33 500 000		33 500 000
29- Planification et gestion à l'échelle du bassin et sous bassins												6 800 000	-6 800 000	4 800 000			4 800 000							6 800 000		6 800 000	4 800 000		4 800 000
Total gestion des milieux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134 700 000	0	134 700 000	110 700 000	0	110 700 000	0	0	0	0	0	134 700 000	0	134 700 000	110 700 000	0	110 700 000	
III - Conduite et développement des politiques																													
31- Etudes générales												4 900 000	-4 900 000	3 300 000			3 300 000							4 900 000		4 900 000	3 300 000		3 300 000
32- Connaissance environnementale												15 300 000	-15 300 000	12 800 000			12 800 000							15 300 000		15 300 000	12 800 000		12 800 000
33- Action internationale												5 500 000	-5 500 000	3 900 000			3 900 000							5 500 000		5 500 000	3 900 000		3 900 000
34- Information, communication et éducation à l'environnement												4 200 000	-4 200 000	3 500 000			3 500 000							4 200 000		4 200 000	3 500 000		3 500 000
Total conduite et développement des politiques	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 900 000	0	29 900 000	23 500 000	0	23 500 000	0	0	0	0	0	29 900 000	0	29 900 000	23 500 000	0	23 500 000	
IV - Support et Management																													
Personnel, fonctionnement, charges financières, dépenses liées aux redevances et aux interventions	30 693 309	280 000	30 973 309	14 269 014	8 000 000	22 269 014	14 497 695	8 000 000	22 497 695	3 972 392		3 972 392	3 942 392			3 942 392	5 216 782	-800 000	4 416 782	5 810 382	-1 350 000	4 460 382	54 151 497	7 480 000	61 631 497	54 943 778	6 930 000	61 873 778	
V - Fonds de concours et autres																													
51- Contribution à l'AFB												102 550 000	-8 507 938	94 042 062	102 550 000	-8 507 938	94 042 062							102 550 000	-8 507 938	94 042 062	102 550 000	-8 507 938	94 042 062
TOTAL	30 693 309	280 000	30 973 309	14 269 014	8 000 000	22 269 014	14 497 695	8 000 000	22 497 695	3 972 392	-16 507 938	752 014 454	691 892 392	-16 507 938	675 384 454	5 216 782	-800 000	4 416 782	5 810 382	-1 350 000	4 460 382	818 701 497	-1 027 938	809 673 559	742 893 778	-9 577 938	733 315 840		

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

6 541 872 22 577 938 29 119 810

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme ; Les axes origines ne sont pas présentés.

Budget	RECETTES														
	Recettes globalisées									Recettes fléchées				Total (C)	
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée			Autres financements publics	Recettes propres			Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées			
			BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018		BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018				BI 2018		Ecart BR/BI
Recettes budgétaires			747 355 650	10 000 000	757 355 650		2 080 000	3 000 000	5 080 000				749 435 650	13 000 000	762 435 650
TOTAL	-	-	747 355 650	10 000 000	757 355 650	2 080 000	3 000 000	5 080 000	0	0	0	749 435 650	13 000 000	762 435 650	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C													-		-

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget Rectificatif 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				
	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI2018	BR2018
Solde budgétaire (déficit) (D2)*			-	-
Remboursements d'emprunts (capital)	12 990 794	13 337 649		13 337 649
Avances sur travaux	165 781 562	162 100 000	-25 000 000	137 100 000
Versement prêts	1 500	6 000		6 000
Versement dépôts et cautionnement	0	0		0
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	178 773 857	175 443 649	-25 000 000	150 443 649
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**				-
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) Prélèvement Etat	59 092 872	67 100 000	7 167	67 107 167
Autres décaissement (non budgétaire)	1 264 623			
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	239 131 352	242 543 649	-24 992 833	217 550 816
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	39 213 181	0	47 570 771	0
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				-
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	39 213 181	0		0
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	278 344 533	242 543 649	22 577 938	217 550 816

FINANCEMENTS				
Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI2018	BR2018	
139 045 557	6 541 872	22 577 938	29 119 810	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
			0	Nouveaux emprunts (capital)
139 266 346	141 600 000		141 600 000	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
32 630	150 000		150 000	Remboursement prêts
	0		0	Remboursement des dépôts et cautionnements
139 298 976	141 750 000		141 750 000	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
			-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
				Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
278 344 533	148 291 872	22 577 938	170 869 810	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
-	94 251 777	0	46 681 006	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
-	-		-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
-	94 251 777		46 681 006	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
278 344 533	242 543 649	22 577 938	217 550 816	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"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers - Budget Rectificatif 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...			
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			-	-

L'AESN NE GERE PAS D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

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

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.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Rectificatif 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018	PRODUITS	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018
Personnel	28 372 189	27 993 400	280 000	28 273 400	Subventions de l'Etat				
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	715 282	708 328	37 836	746 164	Fiscalité affectée	757 162 004	757 735 000	10 000 000	767 735 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	96 278 258	165 139 996	8 000 000	173 139 996	Autres subventions				
Intervention (le cas échéant)	541 657 815	571 500 000	-16 507 938	554 992 062	Autres produits	19 666 935	3 580 000	3 000 000	6 580 000
TOTAL DES CHARGES (1)	666 308 263	764 633 396	-8 227 938	756 405 458	TOTAL DES PRODUITS (2)	776 828 940	761 315 000	13 000 000	774 315 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	110 520 677	0	21 227 938	17 909 542	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	3 318 396		0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	776 828 940	764 633 396	13 000 000	774 315 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	776 828 940	764 633 396	13 000 000	774 315 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	110 520 677	-3 318 396	21 227 938	17 909 542
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 596 971	14 400 000		14 400 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-13 360 738	0		0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		10 000		10 000
- produits de cession d'éléments d'actifs		-60 000	-950 000	-1 010 000
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-1 374			0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	103 755 535	11 031 604	20 277 938	31 309 542

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

EMPLOIS	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018	RESSOURCES	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	103 755 535	11 031 604	20 277 938	31 309 542
					Financement de l'actif par l'État				
Investissements immobiliers	2 856 326	5 810 382	-1 350 000	4 460 382	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				
Autres investissements	1 500	6 000		6 000	Autres ressources - prélèvement de l'Etat *	-59 092 872	-67 100 000	-7 167	-67 107 167
Investissement (versements avances sur travaux)	176 208 897	162 100 000	-25 000 000	137 100 000	Autres ressources	143 875 391	141 810 000	950 000	142 760 000
Remboursement des dettes financières	12 990 794	13 337 649		13 337 649	Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	192 057 518	181 254 031	-26 350 000	154 904 031	TOTAL DES RESSOURCES (6)	188 538 055	85 741 604	21 220 771	106 962 375
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	47 570 771	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	3 519 463	95 512 427	0	47 941 656

* Le prélèvement de l'Etat est désormais retracé dans la situation patrimoniale dans la ligne "autres ressources" en valeur négative afin de constater la diminution des fonds propres

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

	Exécution CF 2017	BI 2018	Ecart BR/BI	BR 2018
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	-3 519 463	-95 512 427	47 570 771	-47 941 656
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-42 732 645	-1 260 650		-1 260 650
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	39 213 181	-94 251 777	47 570 771	-46 681 006
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	175 573 299	120 254 983	7 376 660	127 631 643
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	73 799 682	114 286 678	- 41 747 646	72 539 032
Niveau de la TRESORERIE	101 773 616	5 968 305	49 124 304	55 092 610

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget Rectificatif 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	101 773 615,63	146 933 350,80	141 965 948,59	126 813 765,66	135 037 075,95	134 553 501,11	65 657 047,86	95 697 847,06	168 096 476,91	140 381 069,91	152 995 037,70	91 727 333,37	55 097 626,35
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	41 390 406,15	48 191 430,13	59 261 824,93	55 141 345,71	27 272 814,67	55 219 673,28	72 841 021,39	100 628 494,22	86 439 381,05	70 586 105,25	73 940 017,98	71 523 135,24	762 435 650,00
Subvention pour charges de service public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiscalité affectée	41 144 898,54	48 101 749,13	59 189 259,81	54 984 020,84	26 920 648,14	53 558 628,42	72 086 801,88	100 491 529,17	86 312 585,94	70 426 774,91	73 773 617,98	70 365 135,24	757 355 650,00
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources propres	245 507,61	89 681,00	72 565,12	157 324,87	352 166,53	1 661 044,86	754 219,51	136 965,05	126 795,11	159 330,34	166 400,00	1 158 000,00	5 080 000,00
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations non budgétaires	6 320 503,94	8 127 971,58	7 941 156,39	9 884 412,82	12 020 479,76	11 032 361,09	17 748 377,49	11 969 042,89	12 651 717,34	15 592 500,00	15 592 500,00	12 868 976,70	141 750 000,00
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	6 320 503,94	8 127 971,58	7 941 156,39	9 884 412,82	12 020 479,76	11 032 361,09	17 748 377,49	11 969 042,89	12 651 717,34	15 592 500,00	15 592 500,00	12 868 976,70	141 750 000,00
Dépôts et cautionnement													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- TVA encaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. TOTAL	47 710 910,09	56 319 401,71	67 202 981,32	65 025 758,53	39 293 294,43	66 252 034,37	90 589 398,88	112 597 537,11	99 091 098,39	86 178 605,25	89 532 517,98	84 392 111,94	904 185 650,00
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	2 551 174,92	55 315 969,92	75 288 384,25	49 037 179,24	34 109 439,27	103 714 161,52	50 711 504,68	34 155 452,26	96 040 523,39	58 975 097,47	85 993 545,31	87 423 407,97	733 315 840,19
Personnel	2 283 162,54	2 425 742,21	3 095 557,04	2 520 434,52	2 570 203,71	2 493 636,08	2 516 391,97	2 461 748,83	2 528 759,85	2 557 775,75	2 557 775,75	2 962 120,76	30 973 309,02
Fonctionnement	124 720,52	1 173 633,90	811 556,87	1 386 463,33	947 393,54	4 722 375,39	485 876,67	1 023 462,98	536 705,51	1 208 141,26	1 208 141,26	8 869 223,93	22 497 695,17
Intervention	109 472,68	51 649 284,68	71 254 316,97	44 522 396,46	30 237 354,77	96 274 961,99	47 137 523,36	30 354 472,68	92 866 268,45	54 724 981,95	81 743 429,79	74 509 990,22	675 384 454,00
Investissement	33 819,18	67 309,13	126 953,37	607 884,93	354 487,25	223 188,06	571 712,68	315 767,77	108 789,58	484 198,50	484 198,50	1 082 073,05	4 460 382,00
Dépenses liées à des recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations non budgétaires	0,00	5 970 834,00	7 066 780,00	7 765 269,00	5 667 430,00	11 302 176,00	9 837 095,00	6 043 455,00	30 765 982,00	14 589 540,00	17 831 660,00	33 603 428,00	150 443 649,00
Emprunts : encaissements en capital													
Versement avances		5 970 834,00	7 066 780,00	7 765 269,00	5 667 430,00	11 302 176,00	9 837 095,00	6 043 455,00	30 765 982,00	14 589 540,00	17 831 660,00	20 265 779,00	137 106 000,00
Dépôts et cautionnement	0,00												0,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 132 150,10	0,00	0,00	0,00	0,00	46 970 000,00	0,00	67 102 150,10
- TVA décaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 132 150,10	0,00	0,00	0,00	0,00	46 970 000,00	0,00	67 102 150,10
B. TOTAL	2 551 174,92	61 286 803,92	82 355 164,25	56 802 448,24	39 776 869,27	135 148 487,62	60 548 599,68	40 198 907,26	126 806 505,39	73 564 637,47	150 800 222,31	121 026 835,97	950 866 656,29
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	45 159 735,17	-4 967 402,21	-15 152 182,93	8 223 310,29	-483 574,84	-68 896 453,25	30 040 799,20	72 398 629,85	-27 715 407,00	12 613 967,79	-61 267 704,33	-36 634 724,03	-46 681 006,28
SOLDE CUMULE (1) + (2)	146 933 350,80	141 965 948,59	126 813 765,66	135 037 075,95	134 553 501,11	65 657 047,86	95 697 847,06	168 096 476,91	140 381 069,91	152 995 037,70	91 727 333,37	55 092 609,35	

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget Rectificatif 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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	BR2018									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)
2013	Personnel		35	33			0	34	33		0							
	Fonctionnement		16	32			0	33	32		0							
	Intervention		812	728			0	878	874		0							
	Investissement		14	14			0	14	14		0							
Total Op.1		0	877	806	0	0	981	952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2014	Personnel		33	32			0	33	32		0							
	Fonctionnement		118	111			0	118	111		0							
	Intervention		784	758			0	867	844		0							
	Investissement		19	15			0	19	15		0							
Total Op.2		0	954	916	0	0	1 037	1 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	Personnel		33	32			0	33	32		0							
	Fonctionnement		90	82			0	90	82		0							
	Intervention		780	759			0	756	782		0							
	Investissement		18	15			0	18	15		0							
Total Op.3		0	920	888	0	0	896	911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	Personnel		32	31			0	32	31		0							
	Fonctionnement		16	12			0	16	12		0							
	Intervention		753	706			0	656	656		0							
	Investissement		9	4			0	8	3		0							
Total Op.4		0	809	753	0	0	712	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	Personnel		31				31											
	Fonctionnement		18					16										
	Intervention		704					628										
	Investissement		7				7											
Total Op.5		0	759	0	0	0	682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	Personnel						31				31							
	Fonctionnement						22				23							
	Intervention						752				675							
	Investissement						4				5							
Total Op.6		0	0	0	0	810	810	0	0	0	733	733	702	622	701	591	0	0
Ss total personnel		0	163	128	0	31	163	128	0	31	31	31	31	31	31	0	0	0
Ss total fonctionnement		0	258	237	0	22	273	238	0	23	23	15	15	15	15	0	0	0
Ss total intervention		0	3 832	2 950	0	752	3 784	3 156	0	675	675	650	570	649	539	0	0	0
Ss total investissement		0	66	47	0	4	68	47	0	5	5	6	6	6	6	0	0	0
TOTAL		0	4 319	3 363	0	810	810	4 288	3 569	0	733	733	702	622	701	591	0	0

* 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 BI 2018		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
2013	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***		904	0	0	0	0
	Total Op.1	0	904	0	0	0	0
2014	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***		970	0	0	0	0
	Total Op.2	0	970	0	0	0	0
2015	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***		946	0	0	0	0
	Total Op.3	0	946	0	0	0	0
2016	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***		799	0	0	0	0
	Total Op.4	0	799	0	0	0	0
2017	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***		768	0	0	0	0
	Total Op.5	0	768	0	0	0	0
2018	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***			762	700	700	0
	Total Op.6	0	0	762	700	700	0
Ss total financement de l'Etat		0	0	0	0	0	0
Ss total autres financements publics		0	0	0	0	0	0
Ss total autres financements		0	4 387	762	700	700	0
TOTAL		0	4 387	762	700	700	0

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (alobalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif 2018

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR2018	BI2018
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	879 965 738	967 238 190
	2 Niveau initial du fonds de roulement	175 573 299	215 767 410
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	73 799 683	115 547 328
	4 Niveau initial de la trésorerie	101 773 616	100 220 083
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	101 773 616	100 220 083	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement net des déagements	754 973 559	764 001 497
	5.a Autorisations d'engagement	809 673 559	818 701 497
	5.b Déagements	-54 700 000	-54 700 000
	6 Résultat patrimonial	17 909 542	-3 318 396
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	31 309 542	11 031 604
	8 Variation du fonds de roulement	-47 941 656	-95 512 427
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-75 800 816	-100 793 649
	Prélèvement de l'Etat	-	-67 107 167
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	-13 337 649
	Intervention : avances sur travaux versées	-	-137 100 000
	Intervention : flux en retour des avances avances	+	141 750 000
	Cautionnements et dépôts	-	-6 000
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -900 000	-900 000
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-	-13 140 000
	Produits divers de gestion courante	+	12 240 000
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -360 650	-360 650
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-360 650
	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	29 119 809	6 541 872	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	75 800 816	100 793 649	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-46 681 007	-94 251 777	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée			
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-46 681 007	-94 251 777	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-1 260 650	-1 260 649	
16 Variation de restes à payer	21 657 719	21 107 719	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	901 623 457	988 345 909
	18 Niveau final du fonds de roulement	127 631 643	120 254 983
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	72 539 034	114 286 678
	20 Niveau final de la trésorerie	55 092 609	5 968 305
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	0
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	55 092 609	5 968 305

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale