

## AGENCE DE L'EAU SEINE-NORMANDIE

---

### DÉLIBÉRATION N° CA 20-39 DU 17 NOVEMBRE 2020 relative au budget rectificatif pour 2020

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 l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,
- Vu la délibération N° CA 19-49 du 19 novembre 2019 portant approbation du budget initial 2020,
- Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 17 novembre 2020.

#### DÉLIBÈRE

##### Article 1

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 381,32 ETPT dont 379,8 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 1,52 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 797 869 308,76 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 30 550 527,88 € en personnel
  - 22 626 868,88 € en fonctionnement
  - 737 587 555,00 € en intervention
  - 7 104 357,00 € en investissement
- 740 129 166,88 € de crédits de paiement dont :
  - 30 550 527,88 € en personnel
  - 21 610 227,00 € en fonctionnement
  - 681 780 055,00 € en intervention
  - 6 188 357,00 € en investissement
- 630 339 232,60 € de prévisions de recettes
- - 109 789 934,28 € de solde budgétaire

##### Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 15 177 101,56 € de variation de trésorerie
- 143 765 985,27 € de prévision de trésorerie au 31 décembre 2020
- -18 487 101,56 € de variation de fonds de roulement
- 244 243 863,61 € de prévision de fonds de roulement au 31 décembre 2020
- - 117 311 577,28 € de résultat patrimonial
- -106 911 577,28 € de capacité d'autofinancement

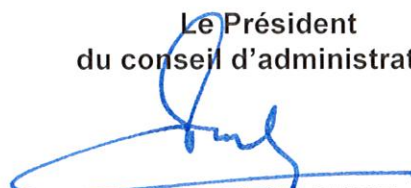
Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

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



Patricia BLANC

**Le Président**  
du conseil d'administration



Marc GUILLAUME

**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois - Budget rectificatif n°1 2020**

**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 ETPT	379,8	1,52	381,32

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

379,8

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 DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>379,78</b>	<b>27 004 482,64</b>	<b>3</b>	<b>56 969,71</b>	<b>382,78</b>	<b>30 550 527,88</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>68,49</b>	<b>5 483 376,47</b>			<b>68,49</b>	<b>5 483 376,47</b>
* Titulaires État	68,49	5 483 376,47			68,49	5 483 376,47
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0,00			0	0,00
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>311,29</b>	<b>21 521 106,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>311,29</b>	<b>21 521 106,17</b>
* Contractuels de droit public	311,29	21 521 106,17	0	0,00	311,29	21 521 106,17
øCDI	284,93	19 849 245,56			284,93	19 849 245,56
øCDD	26,36	1 671 860,61	0	0,00	26,36	1 671 860,61
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
* Contractuels de droit privé	0	0,00	0	0,00	0	0,00
øCDI	0	0,00			0	0,00
øCDD	0	0,00	0	0,00	0	0,00
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>3</b>	<b>56 969,71</b>	<b>3</b>	<b>56 969,71</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>						<b>3 489 075,53</b>

\* 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 l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

**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 )	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

\*\* 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 )	0	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0

\*\*\* 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.

**TABLEAU 2**  
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n°1 2020

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES						
	Montants Compte financier 2019		Montants Budget rectificatif n°1 2020		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	29 720 458,20	29 743 311,43	30 550 527,88	30 550 527,88		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 462 362,95	1 462 362,95	2 335 985,52	2 335 985,52		
<b>Fonctionnement</b>	19 699 680,01	19 743 756,22	22 626 868,88	21 610 227,00	-2 650 000,00	-3 350 000,00
<b>Intervention</b>	695 210 077,54	602 117 521,62	737 587 555,00	681 780 055,00	13 250 255,00	-2 949 745,00
<b>Investissement</b>	5 052 722,35	2 921 400,64	7 104 357,00	6 188 357,00		-1 100 000,00
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>749 682 938,10</b>	<b>654 525 989,91</b>	<b>797 869 308,76</b>	<b>740 129 166,88</b>	<b>10 600 255,00</b>	<b>-7 399 745,00</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>		47 238 168,62		0,00		0,00

RECETTES			
Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
701 764 158,53	630 339 232,60	-48 575 000,00	<b>Recettes globalisées</b>
			Subvention pour charges de service public
			Autres financements de l'Etat
696 547 757,35	627 320 600,00	-43 775 000,00	Fiscalité affectée
			Autres financements publics
5 216 401,18	3 018 632,60	-4 800 000,00	Recettes propres
			<b>Recettes fléchées*</b>
			Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
<b>701 764 158,53</b>	<b>630 339 232,60</b>	<b>-48 575 000,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>0,00</b>	<b>109 789 934,28</b>	<b>41 175 255,00</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

**TABLEAU 3**  
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget rectificatif n°1 2020

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						
	AE=CP			AE			CP			AE			CP			AE			CP			
	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020	
<b>I- Lutte contre la pollution</b>																						
11- Installations de traitement des eaux usées domestiques (hors pluvial)										70 580 400	-19 000 000	51 580 400	90 235 400	-11 708 000	78 527 400							
12- Réseaux d'assainissement des eaux usées domestiques										126 477 200	-20 000 000	106 477 200	127 964 500	-8 688 000	119 276 500							
13- Lutte contre la pollution des activités économiques										35 875 000	-3 600 000	32 275 000	34 531 200	-7 415 000	27 116 200							
14- Elimination des déchets										0	0	0	0	0	0							
15- Assistance technique à la dépollution										3 075 000	0	3 075 000	1 948 400	0	1 948 400							
16- Installation traitement eaux usées (pluvial)										27 361 600	15 500 000	42 861 600	15 967 500	-1 581 000	14 386 500							
17- Primes pour épuration aux collectivités locales										78 370 000	17 730 000	96 100 000	78 370 000	17 730 000	96 100 000							
18- Lutte contre la pollution agricole										76 000 000	20 500 000	96 500 000	49 431 000	15 000 000	64 431 000							
<b>Total lutte contre la pollution</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>417 739 200</b>	<b>11 130 000</b>	<b>428 869 200</b>	<b>398 448 000</b>	<b>3 338 000</b>	<b>401 786 000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>II - Gestion des milieux</b>																						
21- Gestion quantitative de la ressource										7 682 200	6 000 000	13 682 200	7 418 100	-608 000	6 810 100							
23- Protection de la ressource										13 228 900	600 000	13 828 900	12 791 500	0	12 791 500							
24- Restauration et gestion des milieux aquatiques										55 599 400	0	55 599 400	49 885 400	0	49 885 400							
25- Eau potable										61 810 900	0	61 810 900	46 634 400	0	46 634 400							
29- Planification et gestion à l'échelle du bassin et sous bassins										5 125 000	0	5 125 000	4 847 300	0	4 847 300							
<b>Total gestion des milieux</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>143 446 400</b>	<b>6 600 000</b>	<b>150 046 400</b>	<b>121 576 700</b>	<b>-608 000</b>	<b>120 968 700</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>III - Conduite et développement des politiques</b>																						
31- Etudes générales										4 510 000	0	4 510 000	6 006 700	0	6 006 700							
32- Connaissance environnementale										14 760 000	0	14 760 000	15 960 000	-1 200 000	14 760 000							
33- Action internationale										5 945 000	0	5 945 000	4 886 900	0	4 886 900							
34- Information, communication et éducation à l'environnement										3 416 700	0	3 416 700	3 331 500	0	3 331 500							
<b>Total conduite et développement des politiques</b>	<b>0</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>28 631 700</b>	<b>0</b>	<b>28 631 700</b>	<b>30 185 100</b>	<b>-1 200 000</b>	<b>28 985 100</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>IV - Support et Management</b>																						
41- Dépenses fonctionnement courant				9 276 869	-150 000	9 126 869	8 960 227	-850 000	8 110 227			0			0							
42- Immobilisations						0			0			0			0	7 104 357	0	7 104 357	7 288 357	-1 100 000	6 188 357	
43- Gestion du Personnel	30 550 528		30 550 528			0			0			0			0							
44- Charges de régularisation				16 000 000	-2 500 000	13 500 000	16 000 000	-2 500 000	13 500 000			0			0							
48- Dépenses courantes liées aux redevances						0			0	4 300 000	-500 000	3 800 000	4 300 000	-500 000	3 800 000							
49- Dépenses courantes liées aux interventions						0			0	220 000	0	220 000	220 000		220 000							
<b>Personnel, fonctionnement, charges financières, dépenses liées aux redevances et aux interventions</b>	<b>30 550 528</b>	<b>0</b>	<b>30 550 528</b>	<b>25 276 869</b>	<b>-2 650 000</b>	<b>22 626 869</b>	<b>24 960 227</b>	<b>-3 350 000</b>	<b>21 610 227</b>	<b>4 520 000</b>	<b>-500 000</b>	<b>4 020 000</b>	<b>4 520 000</b>	<b>-500 000</b>	<b>4 020 000</b>	<b>7 104 357</b>	<b>0</b>	<b>7 104 357</b>	<b>7 288 357</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>6 188 357</b>	
<b>V - Fonds de concours et autres</b>																						
51- Contribution à l'OFB										130 000 000	-3 979 745	126 020 255	130 000 000	-3 979 745	126 020 255							
52- Reversement redevances : écretement redevances										0		0			0							
<b>TOTAL</b>	<b>30 550 528</b>		<b>30 550 528</b>	<b>25 276 869</b>	<b>-2 650 000</b>	<b>22 626 869</b>	<b>24 960 227</b>	<b>-3 350 000</b>	<b>21 610 227</b>	<b>724 337 300</b>	<b>13 250 255</b>	<b>737 587 555</b>	<b>684 729 800</b>	<b>-2 949 745</b>	<b>681 780 055</b>	<b>7 104 357</b>	<b>0</b>	<b>7 104 357</b>	<b>7 288 357</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>6 188 357</b>	

SOLDE

**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	Bi2020	Ecart BR/Bi2020
		Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020		Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020				Bi2020	Ecart BR/Bi2020	BR2020
Recettes budgétaires			671 095 600	-43 775 000	627 320 600		7 818 633	-4 800 000	3 018 633			678 914 233	-48 575 000	630 339 233
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>671 095 600</b>	<b>-43 775 000</b>	<b>627 320 600</b>		<b>7 818 633</b>	<b>-4 800 000</b>	<b>3 018 633</b>			<b>678 914 233</b>	<b>-48 575 000</b>	<b>630 339 233</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**      **68 614 679**      **41 175 255**      **109 789 934**

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - Budget rectificatif n°1 2020**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00	109 789 934,28	41 175 255,00	47 238 168,62	0,00	0,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	0,00	109 789 934,28	41 175 255,00	47 238 168,62	0,00	0,00	dont Budget Principal
dont Budget Annexe							dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital)						0,00	Nouveaux emprunts (capital) □
Avances sur travaux	109 450 578,00	71 999 410,00	-20 000 000,00	147 365 503,01	143 613 700,00		Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
Versement prêts	0,00	5 000,00		43 703,90	40 000,00		Remboursement prêts
Versement dépôts et cautionnement				3 000,00			Remboursement des dépôts et cautionnements
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	109 450 578,00	72 004 410,00	-20 000 000,00	147 412 206,91	143 653 700,00	0,00	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			0,00			0,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) Prélèvement Etat		0,00					Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Décalages temporels de trésorerie - opérations en cours de rapprochement	1 110 678,61				22 963 542,72		Décalages temporels de trésorerie - opérations en cours de rapprochement
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>110 561 256,61</b>	<b>181 794 344,28</b>	<b>21 175 255,00</b>	<b>194 650 375,53</b>	<b>166 617 242,72</b>	<b>0,00</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>84 089 118,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 177 101,56</b>	<b>21 175 255,00</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***			0,00	0,00	0,00	0,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	84 089 118,92	0,00	0,00	0,00	15 177 101,56	21 175 255,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>194 650 375,53</b>	<b>181 794 344,28</b>	<b>21 175 255,00</b>	<b>194 650 375,53</b>	<b>181 794 344,28</b>	<b>21 175 255,00</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

(\*) 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 n°1 2020**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**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 n°1 2020

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat**

CHARGES	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	27 139 993,96	27 857 452,35		Subventions de l'Etat			
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 462 362,95	2 335 985,52		Fiscalité affectée	721 206 711,83	635 610 600,00	-43 775 000,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	152 540 728,19	45 603 302,53	-3 350 000,00	Autres subventions			
Intervention (le cas échéant)	485 428 039,43	682 480 055,00	-2 949 745,00	Autres produits	7 959 821,78	3 018 632,60	-4 800 000,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>665 108 761,58</b>	<b>755 940 809,88</b>	<b>-6 299 745,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>729 166 533,61</b>	<b>638 629 232,60</b>	<b>-48 575 000,00</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>64 057 772,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>117 311 577,28</b>	<b>42 275 255,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>729 166 533,61</b>	<b>755 940 809,88</b>	<b>-6 299 745,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>729 166 533,61</b>	<b>755 940 809,88</b>	<b>-6 299 745,00</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	64 057 772,03	-117 311 577,28	-42 275 255,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 211 106,23	10 400 000,00	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-2 983 589,09		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs	-950 000,00		
- neutralisation charges et produits calculés			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-1 374,00		
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>64 333 915,17</b>	<b>-106 911 577,28</b>	<b>-42 275 255,00</b>

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	0,00	106 911 577,28	42 275 255,00	Capacité d'autofinancement	64 333 915,17	0,00	0,00
Investissements immobiliers	2 866 886,56	6 188 357,00	-1 100 000,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			
Autres investissements	0,00	5 000,00		Financement de l'actif par l'Etat			
Investissement (versements avances sur travaux)	110 253 363,00	71 999 410,00	-20 000 000,00	Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie		22 963 542,72	
Remboursement des dettes financières				Autres ressources	147 849 113,32	143 653 700,00	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>113 120 249,56</b>	<b>185 104 344,28</b>	<b>21 175 255,00</b>	Augmentation des dettes financières			
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>99 062 778,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>212 183 028,49</b>	<b>166 617 242,72</b>	<b>0,00</b>
				<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>0,00</b>	<b>18 487 101,56</b>	<b>21 175 255,00</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

-18 487 101,56

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

	Montants Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif n°1 2020	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	99 062 778,93	-18 487 101,56	-21 175 255,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	14 973 660,01	-3 310 000,00	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	84 089 118,92	-15 177 101,56	-21 175 255,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	262 730 965,17	244 243 863,61	103 636 428,60
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	103 787 878,34	100 477 878,34	18 313 660,01
Niveau de la TRESORERIE	158 943 086,83	143 765 985,27	85 322 768,59

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"



**TABLEAU 7**  
Plan de trésorerie - Budget rectificatif n°1 2020

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>158 943 087</b>	<b>168 962 598</b>	<b>117 306 929</b>	<b>150 459 071</b>	<b>184 423 460</b>	<b>142 015 343</b>	<b>150 367 984</b>	<b>129 057 718</b>	<b>192 344 699</b>	<b>237 223 543</b>	<b>207 006 372</b>	<b>171 567 380</b>	
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	43 503 379	43 317 183	45 797 049	53 273 186	15 448 405	26 926 457	51 563 789	48 726 164	101 406 798	62 995 447	50 964 896	86 416 478	630 339 233
Subvention pour charges de service public													
Autres financements de l'Etat													
Ressources fiscales**	43 139 889	43 280 726	45 742 852	53 245 397	15 388 406	26 645 944	51 376 039	48 635 317	101 020 396	62 761 199	50 786 924	85 297 509	627 320 600
Autres financements publics													
Recettes propres	363 490	36 457	54 196	27 789	59 999	280 512	187 750	90 847	386 402	234 248	177 972	1 118 970	3 018 633
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés													
Autres financements publics fléchés													
Autres recettes fléchées													
<b>Opérations non budgétaires</b>	4 547 533	8 759 958	10 030 495	10 500 325	11 612 058	12 415 966	16 043 701	9 163 259	13 029 537	14 675 459	16 649 883	16 225 527	143 653 700
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	4 547 533	8 759 958	10 030 495	10 500 325	11 612 058	12 415 966	16 043 701	9 163 259	13 029 537	14 675 459	16 649 883	16 225 527	143 653 700
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- TVA encaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
<b>A. TOTAL</b>	<b>48 050 913</b>	<b>52 077 142</b>	<b>55 827 543</b>	<b>63 773 511</b>	<b>27 060 463</b>	<b>39 342 422</b>	<b>67 607 490</b>	<b>57 889 423</b>	<b>114 436 335</b>	<b>77 670 906</b>	<b>67 614 779</b>	<b>102 642 005</b>	<b>773 992 933</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	46 551 479	99 529 460	22 710 460	28 109 783	66 039 749	28 515 133	83 911 654	19 896 798	48 850 678	97 267 571	97 273 728	101 472 673	740 129 167
Personnel	2 218 374	2 201 743	2 552 597	2 266 515	2 264 859	2 460 938	2 417 605	2 277 153	2 371 180	3 039 681	3 062 516	3 417 368	30 550 528
Fonctionnement	366 834	485 136	357 088	486 299	635 112	804 193	2 807 392	334 593	856 330	2 619 125	2 657 106	9 201 018	21 610 227
Intervention	43 902 083	96 479 766	19 440 773	25 169 090	62 299 173	24 699 045	77 751 008	17 052 612	45 485 832	91 205 841	91 236 678	87 058 153	681 780 055
Investissement	64 188	362 815	360 002	187 879	840 605	550 956	935 649	232 440	137 336	402 925	317 429	1 796 134	6 188 357
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personnel													
Fonctionnement													
Intervention													
Investissement													
<b>Opérations non budgétaires</b>	2 388 541	4 280 979	2 012 360	1 493 111	3 146 328	2 503 988	5 190 319	248 049	5 369 460	10 620 506	5 780 043	28 970 727	72 004 410
Emprunts : remboursements en capital													
Prêts : décaissements en capital (avances sur travaux, prêt personnel)	2 388 541	4 280 979	2 012 360	1 493 111	3 146 328	2 503 988	5 190 319	248 049	5 369 460	10 620 506	5 780 043	28 970 727	72 004 410
Dépôts et cautionnements													
Prélèvement de l'Etat													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- TVA décaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
<b>B. TOTAL</b>	<b>48 940 020</b>	<b>103 810 439</b>	<b>24 722 820</b>	<b>29 602 894</b>	<b>69 186 077</b>	<b>31 019 120</b>	<b>89 101 973</b>	<b>20 144 847</b>	<b>54 220 138</b>	<b>107 888 077</b>	<b>103 053 771</b>	<b>130 443 400</b>	<b>812 133 577</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>10 019 511</b>	<b>-51 655 669</b>	<b>33 152 142</b>	<b>33 964 389</b>	<b>-42 408 117</b>	<b>8 352 641</b>	<b>-21 310 266</b>	<b>63 286 981</b>	<b>44 878 844</b>	<b>-30 217 171</b>	<b>-35 438 992</b>	<b>-27 801 395</b>	<b>(I) ou (II)*</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>168 962 598</b>	<b>117 306 929</b>	<b>150 459 071</b>	<b>184 423 460</b>	<b>142 015 343</b>	<b>150 367 984</b>	<b>129 057 718</b>	<b>192 344 699</b>	<b>237 223 543</b>	<b>207 006 372</b>	<b>171 567 380</b>	<b>143 765 985</b>	<b>-15 177 102</b>

\* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier

**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°1 2020**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**L'AESN NE GERE PAS DE RECETTES FLECHEES**

**TABLEAU 9**  
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget rectificatif n°1 2020

**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	Prévision BR 2020										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)
2019	Personnel					29,72	29,72			29,74	29,74							
	Fonctionnement					19,70	19,70			19,74	19,74							
	Intervention					695,21	695,21			602,12	602,12							
	Investissement					5,05	5,05			2,92	2,92							
	<b>Total Op.1</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>749,68</b>	<b>749,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>654,52</b>	<b>654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2020	Personnel		29,72			30,55	30,55		29,74	30,55	30,55	30,58	31,00	30,70	31,00			
Op.2	Fonctionnement		19,70			22,63	22,63		19,74	14,91	14,91	8,27	18,00	17,74	18,00			
Op.2	Intervention		695,21			737,59	737,59		602,12	670,68	670,68	720,15	661,92	705,90	652,31			
Op.2	Investissement		5,05			7,10	7,10		2,92	6,19	6,19	3,65	7,00	7,00	7,00			
	<b>Total Op.2</b>	<b>0</b>	<b>749,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>797,87</b>	<b>797,87</b>	<b>654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>722,33</b>	<b>762,65</b>	<b>717,92</b>	<b>761,34</b>	<b>708,31</b>			
2021	Personnel					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Fonctionnement					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Intervention					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Investissement					0,00	0,00				0,00							
	<b>Total Op.3</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2022	Personnel					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Fonctionnement					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Intervention					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Investissement					0,00	0,00				0,00							
	<b>Total Op.4</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2023	Personnel					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Fonctionnement					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Intervention					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Investissement					0,00	0,00				0,00							
	<b>Total Op.5</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2024	Personnel					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Fonctionnement					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Intervention					0,00	0,00				0,00							
Op.2	Investissement					0,00	0,00				0,00							
	<b>Total Op.6</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total personnel</b>	<b>0</b>	<b>29,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60,27</b>	<b>60,27</b>	<b>29,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60,29</b>	<b>30,58</b>	<b>31,00</b>	<b>30,70</b>	<b>31,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total fonctionnement</b>	<b>0</b>	<b>19,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42,33</b>	<b>42,33</b>	<b>19,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34,65</b>	<b>8,27</b>	<b>18,00</b>	<b>17,74</b>	<b>18,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total intervention</b>	<b>0</b>	<b>695,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 432,80</b>	<b>1 432,80</b>	<b>602,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 272,80</b>	<b>720,15</b>	<b>661,92</b>	<b>705,90</b>	<b>652,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total investissement</b>	<b>0</b>	<b>5,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12</b>	<b>12,15</b>	<b>2,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,11</b>	<b>3,65</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>749,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 547,55</b>	<b>1 547,55</b>	<b>654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 376,85</b>	<b>762,65</b>	<b>717,92</b>	<b>761,34</b>	<b>708,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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 prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
2019	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	<b>Total Op.1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2020	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***		702,00	679,00	660,00	637,00	
	<b>Total Op.2</b>	<b>0</b>	<b>702,00</b>	<b>679,00</b>	<b>660,00</b>	<b>637,00</b>	<b>0</b>
2021	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	<b>Total Op.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2022	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	<b>Total Op.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2023	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	<b>Total Op.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2024	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	<b>Total Op.6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ss total financement de l'Etat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ss total autres financements publics</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ss total autres financements</b>	<b>0</b>	<b>702,00</b>	<b>679,00</b>	<b>660,00</b>	<b>637,00</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>702,00</b>	<b>679,00</b>	<b>660,00</b>	<b>637,00</b>	<b>0</b>

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

\*\* Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

\*\*\* Recettes propres et autres recettes fléchés

**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable - Budget rectificatif n°1 2020**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BR 2020</b>	<b>BI2020</b>
<b>Stocks initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>	985 585 631	964 702 215
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>	262 730 965	160 882 824
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	103 787 878	85 474 218
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>	158 943 087	75 408 606
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	158 943 087	75 408 606	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement net des déagements</b>	797 869 309	787 269 054
	5.a Autorisations d'engagement	797 869 309	787 269 054
	5.b Déagements		0
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	-117 311 577	-75 036 322
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	-106 911 577	-64 636 322
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	-18 487 102	-20 275 389
	<b>9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	71 649 290	51 649 290
	Prélèvement de l'Etat	0	0
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	40 000	40 000
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	0	0
	Intervention : avances sur travaux versées	-71 999 410	-91 999 410
	Intervention : flux en retour des avances avances	143 613 700	143 613 700
	Cautionnements et dépôts	-5 000	-5 000
	<b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>	SENS -3 200 000	-3 200 000
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-11 600 000	-11 600 000
	Produits divers de gestion courante	8 400 000	8 400 000
	<b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>	SENS 22 853 543	-110 000
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -110 000	-110 000
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 22 963 543	
	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	+ / -	
<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	-109 789 934	-68 614 679	
<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	-71 649 290	-51 649 290	
<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	-15 177 102	-16 965 389	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée			
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-15 177 102	-16 965 389	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	19 653 543	-3 310 000	
<b>16 Variation de restes à payer</b>	57 740 142	39 740 142	
<b>Stocks finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>	1 043 325 773	1 004 442 357
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>	244 243 864	140 607 435
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	100 477 878	82 164 218
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>	143 765 985	58 443 217
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	0
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	143 765 985	58 443 217

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale