

DÉLIBÉRATION N° CA 20-40 DU 17 NOVEMBRE 2020
relative au budget initial pour 2021

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 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 :

- 373,83 ETPT dont 372,5 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 1,33 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 923 773 596,08 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 30 580 460,43 € en personnel
 - 21 772 065,65 € en fonctionnement
 - 807 773 420,00 € en intervention
 - 63 647 650,00 € en investissement
- 775 755 357,70 € de crédits de paiement dont :
 - 30 580 460,43 € en personnel
 - 21 676 827,27 € en fonctionnement
 - 689 760 420,00 € en intervention
 - 33 737 650,00 € en investissement
- 682 996 636,00 € de prévisions de recettes
- -92 758 721,70 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- -41 771 745,70 € de variation de trésorerie
- 101 994 239,57 € de prévision de trésorerie au 31 décembre 2021
- -42 657 721,70 € de variation de fonds de roulement
- 201 586 141,91 € de prévision de fonds de roulement au 31 décembre 2021
- -64 806 071,70 € de résultat patrimonial
- -62 706 071,70 € de capacité d'autofinancement

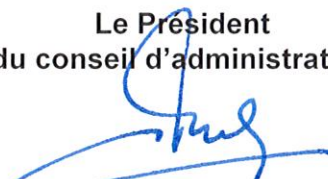
Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

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 initial 2021

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	372,5	1,33	373,83

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

372,5

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 *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	372,5	27 293 794,19	1,33	56 427,96	373,83	30 580 460,43
1 - TITULAIRES	65,77	5 822 790,04			65,77	5 822 790,04
* Titulaires État	65,77	5 822 790,04			65,77	5 822 790,04
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0,00			0	0,00
2 - CONTRACTUELS	306,73	21 471 004,15	0	0,00	306,73	21 471 004,15
* Contractuels de droit public	306,73	21 471 004,15	0	0,00	306,73	21 471 004,15
øCDI	297	20 764 916,72			297	20 764 916,72
øCDD	9,73	706 087,43	0	0,00	9,73	706 087,43
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)			0	0,00	0	0,00

* Contractuels de droit privé	0	0,00	0	0,00	0	0,00
δCDI	0	0,00			0	0,00
δCDD	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3 - CONTRATS AIDES			1,33	56 427,96	1,33	56 427,96
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						3 230 238,28

* 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 Initial 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants exécution Compte financier 2019		Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)		Montants Budget initial 2021		Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	29 720 458,20	29 743 311,43	30 550 527,88	30 550 527,88	30 580 460,43	30 580 460,43	701 764 158,53	630 339 232,60	666 053 000,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 462 362,95	1 462 362,95	2 335 985,52	2 335 985,52	1 645 988,64	1 645 988,64				Subvention pour charges de service public
										Autres financements de l'Etat
							696 547 757,35	627 320 600,00	662 053 000,00	Fiscalité affectée
Fonctionnement	19 699 680,01	19 743 756,22	22 626 868,88	21 610 227,00	21 772 065,65	21 676 827,27				Autres financements publics
							5 216 401,18	3 018 632,60	4 000 000,00	Recettes propres
Intervention	695 210 077,54	602 117 521,62	737 587 555,00	681 780 055,00	807 773 420,00	689 760 420,00				
									16 943 636,00	Recettes fléchées*
									16 943 636,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	5 052 722,35	2 921 400,64	7 104 357,00	6 188 357,00	63 647 650,00	33 737 650,00			0,00	Autres financements publics fléchés
									0,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	749 682 938,10	654 525 989,91	797 869 308,76	740 129 166,88	923 773 596,08	775 755 357,70	701 764 158,53	630 339 232,60	682 996 636,00	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C-B)		47 238 168,62		0,00		0,00	0,00	109 789 934,28	92 758 721,70	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget Initial 2021

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)	
	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021	BR2020	BI2021
I- Lutte contre la pollution																		
11- Installations de traitement des eaux usées domestiques (hors pluvial)							51 580 400	111 000 000	78 527 400	76 010 000					51 580 400	111 000 000	78 527 400	76 010 000
12- Réseaux d'assainissement des eaux usées domestiques							106 477 200	124 746 000	119 276 500	107 819 000					106 477 200	124 746 000	119 276 500	107 819 000
13- Lutte contre la pollution des activités économiques							32 275 000	30 000 000	27 116 200	27 605 000					32 275 000	30 000 000	27 116 200	27 605 000
14- Elimination des déchets							0	0	0	0					0	0	0	0
15- Assistance technique à la dépollution							3 075 000	3 135 000	1 948 400	2 792 000					3 075 000	3 135 000	1 948 400	2 792 000
16- Installation traitement eaux usées (pluvial)							42 861 600	36 100 000	14 386 500	26 304 000					42 861 600	36 100 000	14 386 500	26 304 000
17- Primes pour épuration aux collectivités locales							96 100 000	99 700 000	96 100 000	99 700 000					96 100 000	99 700 000	96 100 000	99 700 000
18- Lutte contre la pollution agricole							96 500 000	68 200 000	64 431 000	69 378 000					96 500 000	68 200 000	64 431 000	69 378 000
Total lutte contre la pollution	0	0	0	0	0	0	428 869 200	472 881 000	401 786 000	409 608 000	0	0	0	0	428 869 200	472 881 000	401 786 000	409 608 000
II - Gestion des milieux																		
21-Gestion quantitative de la ressource							13 682 200	17 500 000	6 810 100	13 879 000					13 682 200	17 500 000	6 810 100	13 879 000
23- Protection de la ressource							13 828 900	14 721 000	12 791 500	12 466 000					13 828 900	14 721 000	12 791 500	12 466 000
24- Restauration et gestion des milieux aquatiques							55 599 400	59 800 000	49 885 400	49 855 000					55 599 400	59 800 000	49 885 400	49 855 000
25- Eau potable							61 810 900	76 500 000	46 634 400	39 076 000					61 810 900	76 500 000	46 634 400	39 076 000
29- Planification et gestion à l'échelle du bassin et sous bassins							5 125 000	5 225 000	4 847 300	4 206 000					5 125 000	5 225 000	4 847 300	4 206 000
Total gestion des milieux	0	0	0	0	0	0	150 046 400	173 746 000	120 968 700	119 482 000	0	0	0	0	150 046 400	173 746 000	120 968 700	119 482 000
III - Conduite et développement des politiques																		
31- Etudes générales							4 510 000	3 903 000	6 006 700	4 823 000					4 510 000	3 903 000	6 006 700	4 823 000
32- Connaissance environnementale							14 760 000	12 070 000	14 760 000	11 865 000					14 760 000	12 070 000	14 760 000	11 865 000
33- Action internationale							5 945 000	5 000 000	4 886 900	4 560 000					5 945 000	5 000 000	4 886 900	4 560 000
34- Information, communication et éducation à l'environnement							3 416 700	3 700 000	3 331 500	2 949 000					3 416 700	3 700 000	3 331 500	2 949 000
Total conduite et développement des politiques	0	0	0	0	0	0	28 631 700	24 673 000	28 985 100	24 197 000	0	0	0	0	28 631 700	24 673 000	28 985 100	24 197 000
IV - Support et Management																		
41- Dépenses fonctionnement courant			9 126 869	8 272 066	8 110 227	8 176 827									9 126 869	8 272 066	8 110 227	8 176 827
42- Immobilisations											7 104 357	63 647 650	6 188 357	33 737 650	7 104 357	63 647 650	6 188 357	33 737 650
43- Gestion du Personnel	30 550 528	30 580 460,43													30 550 528	30 580 460	30 550 528	30 580 460
44- Charges de régularisation			13 500 000	13 500 000	13 500 000	13 500 000									13 500 000	13 500 000	13 500 000	13 500 000
48-Dépenses courantes liées aux redevances							3 800 000	3 885 000	3 800 000	3 885 000					3 800 000	3 885 000	3 800 000	3 885 000
49-Dépenses courantes liées aux interventions							220 000	225 000	220 000	225 000					220 000	225 000	220 000	225 000
Personnel, fonctionnement, charges financières, dépenses liées aux redevances et aux interventions	30 550 528	30 580 460	22 626 869	21 772 066	21 610 227	21 676 827	4 020 000	4 110 000	4 020 000	4 110 000	7 104 357	63 647 650	6 188 357	33 737 650	64 301 754	120 110 176	62 369 112	90 104 938
V - Fonds de concours et autres																		
51- Contribution à l'AFB							126 020 255	132 363 420	126 020 255	132 363 420					126 020 255	132 363 420	126 020 255	132 363 420
52- Reversement redevances : écretement redevances															0	0	0	0
TOTAL	30 550 528	30 580 460	22 626 869	21 772 066	21 610 227	21 676 827	737 587 555	807 773 420	681 780 055	689 760 420	7 104 357	63 647 650	6 188 357	33 737 650	797 869 309	923 773 896	740 129 167	775 755 358

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

0	0
---	---

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					
		BR2020	BI2020		BR2020	BI2021				BR2020	BI2021		
Recettes budgétaires			627 320 600	662 053 000		3 018 633	4 000 000				16 943 636	630 339 233	682 996 636
TOTAL	-	-	627 320 600	662 053 000		3 018 633	4 000 000	-	-	16 943 636	630 339 233	682 996 636	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C											109 789 934	92 758 722	

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget Initial 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT							
BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00	109 789 934,28	92 758 721,70	47 238 168,62	0,00	0,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	0,00	109 789 934,28	92 758 721,70	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	83 719 000,00	147 365 503,01	143 613 700,00	137 500 000,00	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
Versement prêts	0,00	5 000,00	0,00	43 703,90	40 000,00	5 000,00	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	83 719 000,00	147 412 206,91	143 653 700,00	137 505 000,00	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			8 261 772,00			5 462 748,00	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
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	110 561 256,61	181 794 344,28	184 739 493,70	194 650 375,53	166 617 242,72	142 967 748,00	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)	84 089 118,92	0,00	0,00	0,00	15 177 101,56	41 771 745,70	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
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	41 771 745,70	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	194 650 375,53	181 794 344,28	184 739 493,70	194 650 375,53	181 794 344,28	184 739 493,70	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 Initial 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
DSIUN	C 4...	A PARAMETRER	8 261 772,00	5 462 748,00
Opération 2	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			8 261 772,00	5 462 748,00

(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 Initial 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

CHARGES	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021	PRODUITS	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021
Personnel	27 139 993,96	27 857 452,35	27 943 222,16	Subventions de l'Etat			16 943 636,00
dont charges de pensions civiles*	1 462 362,95	2 335 985,52	1 645 988,64	Fiscalité affectée	721 206 711,83	635 610 600,00	661 968 000,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	152 540 728,19	45 603 302,53	32 314 065,54	Autres subventions			
Intervention (le cas échéant)	485 428 039,43	682 480 055,00	690 460 420,00	Autres produits	7 959 821,78	3 018 632,60	7 000 000,00
TOTAL DES CHARGES (1)	665 108 761,58	755 940 809,88	750 717 707,70	TOTAL DES PRODUITS (2)	729 166 533,61	638 629 232,60	685 911 636,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	64 057 772,03	0,00	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	117 311 577,28	64 806 071,70
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	729 166 533,61	755 940 809,88	750 717 707,70	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	729 166 533,61	755 940 809,88	750 717 707,70

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	64 057 772,03	-117 311 577,28	-64 806 071,70
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 211 106,23	10 400 000,00	5 100 000,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-2 983 589,09		-3 000 000,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0,00
- 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		
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	64 333 915,17	-106 911 577,28	-62 706 071,70

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

EMPLOIS	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021	RESSOURCES	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021
Insuffisance d'autofinancement	0,00	106 911 577,28	62 706 071,70	Capacité d'autofinancement	64 333 915,17	0,00	0,00
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			
Investissements immobiliers	2 866 886,56	6 188 357,00	33 737 650,00	Financement de l'actif par l'Etat			
Autres investissements	0,00	5 000,00	0,00	Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie		22 963 542,72	
Investissement (versements avances sur travaux)	110 253 363,00	71 999 410,00	83 719 000,00	Autres ressources	147 849 113,32	143 653 700,00	137 505 000,00
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	113 120 249,56	185 104 344,28	180 162 721,70	TOTAL DES RESSOURCES (6)	212 183 028,49	166 617 242,72	137 505 000,00
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	99 062 778,93	0,00	0,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	18 487 101,56	42 657 721,70

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

	Montants exécution Compte financier 2019	Montants Budget rectificatif 2020 (CA 17/11/2020)	Montants Budget initial 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	99 062 778,93	-18 487 101,56	-42 657 721,70
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	14 973 660,01	-3 310 000,00	-885 976,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	84 089 118,92	-15 177 101,56	-41 771 745,70
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	262 730 965,17	244 243 863,61	201 586 141,91
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	103 787 878,34	100 477 878,34	99 591 902,34
Niveau de la TRESORERIE	158 943 086,83	143 765 985,27	101 994 239,57

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget Initial 2021

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)	143 765 985,27	175 823 455,88	126 382 582,91	113 520 474,74	115 925 410,05	70 086 616,26	82 032 870,44	61 512 673,06	109 734 310,51	110 126 136,89	155 139 390,11	150 548 571,99	Variation de
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	41 612 063,73	33 468 811,04	59 690 769,41	51 017 380,35	27 713 142,60	29 679 634,81	52 235 039,16	93 819 527,68	58 776 430,95	86 017 420,33	58 456 332,92	73 566 447,01	666 053 000,00
Subvention pour charges de service public													
Autres financements de l'État													
Ressources fiscales**	41 464 090,18	33 203 169,50	58 639 943,46	50 861 704,39	27 525 418,15	29 550 355,08	51 399 314,73	93 541 363,76	58 644 741,51	85 897 259,29	58 243 767,54	73 081 872,38	662 053 000,00
Autres financements publics													
Recettes propres	147 973,56	265 641,53	1 050 825,95	155 675,96	187 724,45	129 279,73	835 724,43	278 163,92	131 689,44	120 161,03	212 565,38	484 574,63	4 000 000,00
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	8 471 818,00	8 471 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 943 636,00
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	8 471 818,00	8 471 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 943 636,00
Autres financements publics fléchés													
Autres recettes fléchées													
Opérations non budgétaires	6 035 525,40	7 761 498,04	7 583 105,97	9 438 744,95	11 478 501,02	10 534 990,78	16 948 139,61	11 429 383,34	12 085 214,28	13 612 086,90	15 502 000,89	15 095 808,81	137 505 000,00
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	6 035 525,40	7 761 498,04	7 583 105,97	9 438 744,95	11 478 501,02	10 534 990,78	16 948 139,61	11 429 383,34	12 085 214,28	13 612 086,90	15 502 000,89	15 095 808,81	137 505 000,00
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	0,00	1 474 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 988 131,00	0,00	0,00	0,00	5 462 748,00
- TVA encaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0,00	0,00	1 474 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 988 131,00	0,00	0,00	0,00	5 462 748,00
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
A. TOTAL	47 647 589,14	41 230 309,08	68 748 492,39	60 456 125,30	47 663 461,62	48 686 443,59	69 183 178,77	105 248 911,02	74 849 776,23	99 629 507,23	73 958 333,81	88 662 255,82	825 964 384,00
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	12 817 753,96	80 409 970,27	71 589 132,87	49 983 372,31	84 790 491,71	32 943 144,89	65 160 606,02	52 527 692,27	67 979 495,91	46 122 546,37	70 615 953,99	123 871 561,13	758 811 721,70
Personnel	2 271 465,91	2 413 315,15	3 079 698,52	2 507 522,35	2 557 036,57	2 480 861,20	2 503 500,51	2 449 137,31	2 515 805,03	2 467 067,85	2 489 925,01	2 845 125,03	30 580 460,43
Fonctionnement	137 522,22	1 199 584,06	875 468,73	1 418 319,07	1 041 078,37	5 098 207,13	535 418,34	1 128 392,54	591 736,66	649 320,05	668 748,78	8 333 031,32	21 676 827,27
Intervention	10 408 765,83	76 533 762,97	37 371 011,57	45 890 242,61	80 861 328,76	24 911 938,30	61 277 170,59	48 908 633,38	64 686 357,36	42 622 509,93	67 214 320,96	112 130 741,75	672 816 784,00
Investissement	0,00	263 308,10	30 262 954,05	167 288,28	331 048,00	452 138,27	844 516,59	41 529,04	185 596,86	383 648,54	242 959,24	562 663,04	33 737 650,00
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	16 943 636,00
Personnel													
Fonctionnement													
Intervention	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	1 411 969,67	16 943 636,00
Investissement													
Opérations non budgétaires	671 913,90	8 160 761,11	7 921 017,01	5 967 367,02	6 611 313,03	1 696 593,86	22 442 319,46	2 399 130,63	4 378 003,28	6 393 256,98	5 832 747,27	11 244 576,45	83 719 000,00
Emprunts : remboursements en capital													
Prêts : décaissements en capital (avances sur travaux, prêt personnel)	671 913,90	8 160 761,11	7 921 017,01	5 967 367,02	6 611 313,03	1 696 593,86	22 442 319,46	2 399 130,63	4 378 003,28	6 393 256,98	5 832 747,27	11 244 576,45	83 719 000,00
Dépôts et cautionnements													
Prélèvement de l'Etat						0,00							
Opérations gérées en comptes de tiers :	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	8 261 772,00
- TVA décaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	688 481,00	8 261 772,00
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
B. TOTAL	15 590 118,53	90 671 182,05	81 610 600,55	58 051 189,99	93 502 255,41	36 740 189,42	89 703 376,15	57 027 273,57	74 457 949,86	54 616 254,01	78 549 151,92	137 216 588,25	867 736 129,70
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	32 057 470,61	-49 440 872,97	-12 862 108,17	2 404 935,31	-45 838 793,78	11 946 254,17	-20 520 197,38	48 221 637,45	391 826,38	45 013 253,22	-4 590 818,12	-48 554 332,43	(I) ou (II)*
SOLDE CUMULE (1) + (2)	175 823 455,88	126 382 582,91	113 520 474,74	115 925 410,05	70 086 616,26	82 032 870,44	61 512 673,06	109 734 310,51	110 126 136,89	155 139 390,11	150 548 571,99	101 994 239,57	-41 771 745,70

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget Initial 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	-	16 943 636	26 065 909	25 090 455	-
Financements de l'État fléchés-EAU		16 380 000	24 375 000	24 245 000	
Financements de l'État fléchés - BIO DIV		563 636	1 690 909	845 455	
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	16 943 636	26 065 909	25 090 455	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE					
CP					
Intervention - EAU					
AE		65 000 000		-	
CP		16 380 000	24 375 000	24 245 000	
Intervention - BIO DIV					
AE		3 100 000		-	
CP		563 636	1 690 909	845 455	
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-

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)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	-	-	-	-

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget Initial 2021

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 BI 2021										Prévision N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(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						
	Total Op.1	0	0,00	0,00	0,00	749,68	749,68	0,00	0,00	0,00	654,52	654,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	Personnel					30,55	30,55				30,55	30,55						
	Fonctionnement					22,63	22,63				21,61	21,61						
	Intervention					737,59	737,59				681,78	681,78						
	Investissement					7,10	7,10				6,19	6,19						
	Total Op.2	0	0,00	0,00	0,00	797,87	797,87	0,00	0,00	0,00	740,13	740,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	Personnel					30,58	30,58				30,58	30,58						
	Fonctionnement					21,77	21,77				21,68	21,68						
	Intervention					807,77	807,77				689,76	689,76						
	Investissement					63,65	63,65				33,74	33,74						
	Total Op.3	0	0,00	0,00	0,00	923,77	923,77	0,00	0,00	0,00	775,76	775,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement																	
	Total Op.4	0	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	0,00	0,00	0,00
2023	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement																	
	Total Op.5	0	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	0,00	0,00	0,00
2024	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Intervention																	
	Investissement																	
	Total Op.6	0	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	0,00	0,00	0,00
	Ss total personnel	0	0,00	0,00	0,00	90,85	90,85	0,00	0,00	0,00	90,87	90,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total fonctionnement	0	0,00	0,00	0,00	64,10	64,10	0,00	0,00	0,00	63,03	63,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total intervention	0	0,00	0,00	0,00	2 240,57	2 240,57	0,00	0,00	0,00	1 973,66	1 973,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total investissement	0	0,00	0,00	0,00	75,80	75,80	0,00	0,00	0,00	42,85	42,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0	0,00	0,00	0,00	2 471,32	2 471,32	0,00	0,00	0,00	2 170,41	2 170,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévu en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
2019	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***			701,76			
	Total Op.1	0	0	701,76	0	0	0
2020	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***			678,90			
	Total Op.2	0	0	678,90	0	0	0
2021	Financement de l'Etat*			16,94	26,07	25,09	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***			666,05	636,71	649,50	
	Total Op.3	0	0	682,99	662,78	674,59	0
2022	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.4	0	0	0	0	0	0
2023	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.5	0	0	0	0	0	0
2024	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.6	0	0	0,00	0	0	0
	Ss total financement de l'Etat	0	0	16,94	26	25	0
	Ss total autres financements publics	0	0	0,00	0	0	0
	Ss total autres financements	0	0	2 046,71	636,71	649,50	0
	TOTAL	0	0	2 063,65	662,78	674,59	0

* 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 Initial 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI 2021	BR2020
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	1 043 325 773	985 585 631
	2 Niveau initial du fonds de roulement	244 243 864	262 730 965
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	100 477 878	103 787 878
	4 Niveau initial de la trésorerie	143 765 985	158 943 087
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	143 765 985	158 943 087	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement net des déagements	923 773 596	797 869 309
	5.a Autorisations d'engagement	923 773 596	797 869 309
	5.b Déagements		0
	6 Résultat patrimonial	-64 806 072	-117 311 577
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-62 706 072	-106 911 577
	8 Variation du fonds de roulement	-42 657 722	-18 487 102
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	53 786 000	71 649 290
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 5 000	40 000
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0
	Intervention : avances sur travaux versées	-	-83 719 000
	Intervention : flux en retour des avances avances	+	137 500 000
	Cautionnements et dépôts	-	0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -3 600 000	-3 200 000
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-	-11 600 000
	Produits divers de gestion courante	+	8 400 000
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -85 000	22 853 543
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-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	+ / -		
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-92 758 722	-109 789 934	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-50 986 976	-71 649 290	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-41 771 746	-15 177 102	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée			
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-41 771 746	-15 177 102	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-885 976	19 653 543	
16 Variation de restes à payer	148 018 238	57 740 142	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	1 191 344 012	1 043 325 773
	18 Niveau final du fonds de roulement	201 586 142	244 243 864
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	99 591 902	100 477 878
	20 Niveau final de la trésorerie	101 994 240	143 765 985
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	0
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	101 994 240	143 765 985

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale