

DÉLIBÉRATION N° CA 21-25 DU 16 NOVEMBRE 2021
relative au budget rectificatif 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 la délibération N° CA 20-40 du 17 novembre 2020 portant approbation du budget initial 2021,

Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 16 novembre 2021.

DÉLIBÈRE

Article 1

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 370,43 ETPT dont 369,10 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 1,33 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 876 529 931,08 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 30 580 460,43 € en personnel
 - 22 346 951,65 € en fonctionnement
 - 812 760 869,00 € en intervention
 - 10 841 650,00 € en investissement
- 762 043 856,70 € de crédits de paiement dont :
 - 30 580 460,43 € en personnel
 - 21 766 827,27 € en fonctionnement
 - 698 764 919,00 € en intervention
 - 10 931 650,00 € en investissement
- 704 466 600,00 € de prévisions de recettes
- - 57 577 256,70 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 6 590 280,70 € de variation de trésorerie
- 175 936 551,70 € de prévision de trésorerie au 31 décembre 2021
- - 7 476 256,70 € de variation de fonds de roulement
- 342 892 653,33 € de prévision de fonds de roulement au 31 décembre 2021
- - 52 430 606,70 € de résultat patrimonial
- - 50 330 606,70 € 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


Sandrine ROCARD

Le Président
du conseil d'administration

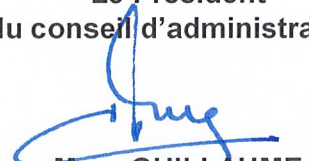

Marc GUILLAUME

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Budget rectificatif n° 1 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	369,10	1,33	370,43

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

369,10

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)	369,1	27 406 682,00	1,13	20 238,22	370,23	30 580 460,43
1 - TITULAIRES	70,02	6 248 358,84			70,02	6 248 358,84
* Titulaires État	70,02	6 248 358,84			70,02	6 248 358,84
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0,00			0	0,00
2 - CONTRACTUELS	299,08	21 158 323,16	0,00	0,00	299,08	21 158 323,16
* Contractuels de droit public	299,08	21 158 323,16	0,00	0,00	299,08	21 158 323,16
. CDI	279,35	19 764 108,17			279,35	19 764 108,17
. CDD	19,73	1 394 214,99	0,00	0,00	19,73	1 394 214,99
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Contractuels de droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. CDI	0,00	0,00			0,00	0,00
. CDD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - CONTRATS AIDES			1,13	20 238,22	1,13	20 238,22
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						3 153 540,21

* 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 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES						
	Montants Compte financier 2020		Montants Budget rectificatif n°1 2021		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	29 757 957,25	29 660 196,92	30 580 460,43	30 580 460,43		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 641 806,13	1 641 806,13	1 645 988,64	1 645 988,64		
Fonctionnement	19 392 447,25	17 047 009,02	22 346 951,65	21 766 827,27	574 886,00	90 000,00
Intervention	730 668 393,40	681 453 575,14	812 760 869,00	698 764 919,00	4 987 449,00	9 004 499,00
Investissement	5 659 760,41	5 622 965,08	10 841 650,00	10 931 650,00	-52 806 000,00	-22 806 000,00
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	785 478 558,31	733 783 746,16	876 529 931,08	762 043 856,70	-47 243 665,00	-13 711 501,00
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)		0,00		0,00	0,00	35 181 465,00

RECETTES			
Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
682 518 712,65	687 653 000,00	21 600 000,00	Recettes globalisées
			Subvention pour charges de service public
			Autres financements de l'Etat
679 935 287,56	683 653 000,00	21 600 000,00	Fiscalité affectée
			Autres financements publics
2 583 425,09	4 000 000,00		Recettes propres
	16 813 600,00	-130 036,00	Recettes fléchées*
	16 813 600,00	-130 036,00	Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
682 518 712,65	704 466 600,00	21 469 964,00	TOTAL DES RECETTES (C)
51 265 033,51	57 577 256,70	0,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)

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

Main budget table with columns: Budget, Personnel (AE=CP), Fonctionnement (AE, CP), Intervention (AE, CP), Investissement (AE, CP), Total (AE (A), CP (B)). Rows include Domains 0-3, Primes, and Hors domaine.

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

Summary table for D1 = C - B with values: 0,00; 35 181 465,00; 0,00

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.

Table of Recettes (Subvention pour charges de service public, Recettes globalisées, Recettes fléchées, Total (C)) with columns: Budget, Recettes, and Total (C).

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C
92 758 721,70; 0,00; 57 577 256,70

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	51 265 033,51	57 577 256,70	0,00	0,00	0,00	35 181 465,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	51 265 033,51	57 577 256,70	0,00	0,00	0,00	35 181 465,00	<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>							<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital)							Nouveaux emprunts (capital) □
Avances sur travaux	77 623 265,00	83 719 000,00		141 805 346,81	137 500 000,00		Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
Versement prêts				5 426,30	5 000,00		Remboursement prêts
Versement dépôts et cautionnement							Remboursement des dépôts et cautionnements
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	77 623 265,00	83 719 000,00	0,00	141 810 773,11	137 505 000,00	0,00	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**		8 261 772,00	0,00	1 079 123,44	5 462 748,00	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				9 582 147,53			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)	128 888 298,51	149 558 028,70	0,00	152 472 044,08	142 967 748,00	35 181 465,00	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)	23 583 745,57	0,00	35 181 465,00	0,00	6 590 280,70	0,00	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			0,00	0,00	0,00	5 188 921,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	23 583 745,57	0,00	40 370 386,00	0,00	6 590 280,70	0,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	152 472 044,08	149 558 028,70	35 181 465,00	152 472 044,08	149 558 028,70	35 181 465,00	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers - Budget rectificatif n°1 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)
Opération 1	C 46782 C 4...	DSIUN	8 261 772,00	5 462 748,00
Opération 2	C 4... 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 rectificatif n°1 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	27 213 991,08	27 943 222,43		Subventions de l'Etat		16 813 600,00	-130 036,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 641 806,13	1 645 988,64		Fiscalité affectée	690 467 471,26	683 568 000,00	21 600 000,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	162 353 636,10	32 404 065,27	90 000,00	Autres subventions			
Intervention (le cas échéant)	480 171 230,46	699 464 919,00	9 004 499,00	Autres produits	15 513 006,00	7 000 000,00	
TOTAL DES CHARGES (1)	669 738 857,64	759 812 206,70	9 094 499,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	705 980 477,26	707 381 600,00	21 469 964,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	36 241 619,62	0,00	12 375 465,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	52 430 606,70	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	705 980 477,26	759 812 206,70	21 469 964,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	705 980 477,26	759 812 206,70	21 469 964,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	36 241 619,62	-52 430 606,70	12 375 465,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 409 238,12	5 100 000,00	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-11 577 674,73	-3 000 000,00	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	671 474,82	0,00	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-1 570,00		
- 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)	29 741 713,83	-50 330 606,70	12 375 465,00

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	0,00	50 330 606,70	0,00	Capacité d'autofinancement	29 741 713,83	0,00	12 375 465,00
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
Investissements immobiliers	4 007 467,41	10 931 650,00	-22 806 000,00	Financement de l'actif par l'État			
Autres investissements				Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie			
Investissement (versements avances sur travaux)	79 347 317,00	83 719 000,00		Autres ressources	141 251 015,44	137 505 000,00	
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	83 354 784,41	144 981 256,70	-22 806 000,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	170 992 729,27	137 505 000,00	12 375 465,00
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	87 637 944,86	0,00	35 181 465,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	7 476 256,70	0,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Compte financier 2020	Montants Budget rectificatif n°1 2021	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	87 637 944,86	-7 476 256,70	35 181 465,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	64 054 199,29	-885 976,00	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	23 583 745,57	-6 590 280,70	35 181 465,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	350 368 910,03	342 892 653,33	141 306 511,42
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	167 842 077,63	166 956 101,63	67 364 199,29
Niveau de la TRESORERIE	182 526 832,40	175 936 551,70	73 942 312,13

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget rectificatif n°1 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)	182 526 832,40	149 384 197,56	136 495 905,35	155 947 659,95	177 349 846,04	160 642 324,29	170 694 204,64	200 900 768,36	193 044 920,39	200 648 907,26	218 437 080,80	197 659 732,96	175 936 551,70
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	26 459 832,70	50 168 808,35	50 004 591,24	47 211 662,51	47 489 142,70	35 525 117,09	78 991 953,81	43 688 127,89	60 935 997,62	95 728 332,11	74 483 328,19	76 966 105,79	687 653 000,00
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	26 321 809,09	50 076 887,10	49 640 196,66	47 038 246,32	47 111 370,84	35 292 747,53	78 711 484,16	43 541 469,67	60 442 974,37	95 291 056,15	73 861 356,45	76 323 401,67	683 653 000,00
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	138 023,61	91 921,25	364 394,58	173 416,19	377 771,86	232 369,56	280 469,65	146 658,22	493 023,25	437 275,97	621 971,74	642 704,13	4 000 000,00
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 088 200,00	3 362 700,00	3 362 700,00	16 813 600,00
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 088 200,00	3 362 700,00	3 362 700,00	16 813 600,00
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	3 363 175,81	8 579 154,49	10 628 399,45	8 802 600,05	10 399 459,24	13 443 706,64	12 621 950,26	12 124 672,56	12 714 514,43	15 920 420,52	14 216 531,09	14 690 415,46	137 505 000,00
Emprunts : encaissements en capital									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissement en capital	3 363 175,81	8 579 154,49	10 628 399,45	8 802 600,05	10 399 459,24	13 443 706,64	12 621 950,26	12 124 672,56	12 714 514,43	15 920 420,52	14 216 531,09	14 690 415,46	137 505 000,00
Dépôts et cautionnement													0,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	273 464,22	336 852,51	7 477 397,26	9 241 344,42	-2 792 026,80	-2 661 311,62	-1 979 286,67	-527 539,99	-1 635 451,93	-1 308 383,27	-505 714,61	-456 595,54	5 462 748,00
- 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	1 451 746,68	343 834,74	670 903,39	1 473 572,06	1 522 691,13	5 462 748,00
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	273 464,22	336 852,51	7 477 397,26	9 241 344,42	-2 792 026,80	-2 661 311,62	-1 979 286,67	-1 979 286,67	-1 979 286,67	-1 979 286,67	-1 979 286,67	-1 979 286,67	0,00
A. TOTAL	30 096 472,73	59 084 815,35	68 110 387,95	65 255 606,98	55 096 575,14	46 307 512,11	89 634 617,41	55 285 260,47	72 015 060,13	120 428 569,36	91 556 844,67	94 562 625,71	847 434 348,00
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	61 486 805,26	68 754 310,90	41 767 521,97	32 439 999,53	72 254 512,21	34 411 115,07	67 817 924,85	33 694 846,04	32 223 676,01	99 633 068,11	98 772 037,75	102 064 439,00	745 320 256,70
Personnel	2 318 621,69	2 283 295,80	2 652 348,70	2 262 655,35	2 591 471,54	2 228 829,02	2 272 264,28	2 613 891,51	2 171 283,81	1 640 304,61	3 710 898,75	3 834 595,38	30 580 460,43
Fonctionnement	459 009,98	841 829,03	747 228,04	1 698 180,65	1 654 998,57	982 993,13	3 164 505,77	482 608,68	1 714 709,92	1 894 786,65	3 996 382,06	4 129 594,79	21 766 827,27
Intervention	58 613 164,13	65 508 408,98	38 109 403,61	28 221 408,20	60 732 808,43	30 868 552,45	62 301 872,30	30 521 460,94	28 213 924,94	95 691 697,41	90 127 188,99	93 131 428,62	682 041 319,00
Investissement	96 009,46	120 777,09	258 541,62	257 755,33	7 275 233,67	330 740,47	79 282,50	76 884,91	123 757,34	406 279,45	937 567,95	968 820,22	10 931 650,00
Dépenses liées à des recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 977,00	3 364 513,00	2 198 610,76	4 968 934,05	5 134 565,19	16 723 600,00
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	1 056 977,00	3 364 513,00	2 198 610,76	4 968 934,05	5 134 565,19	16 723 600,00
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	2 295 993,00	2 975 324,00	5 614 517,00	3 738 556,00	2 228 582,00	4 468 259,00	2 266 666,33	21 381 567,67	8 693 215,00	5 737 798,69	11 959 928,51	12 358 592,80	83 719 000,00
Emprunts : décaissements en capital									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissement en capital	2 295 993,00	2 975 324,00	5 614 517,00	3 738 556,00	2 228 582,00	4 468 259,00	2 266 666,33	21 381 567,67	8 693 215,00	5 737 798,69	11 959 928,51	12 358 592,80	83 719 000,00
Dépôts et cautionnement													0,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	128 621,60	139 082,22	277 994,18	388 207,39	288 036,33	451 151,54	-167 868,64	151 357,45	70 929,61	1 104 864,89	2 667 238,82	2 762 156,61	8 261 772,00
- 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			138 911,96	248 021,64	72 230,86	132 160,96	12 426,00	331 652,09	251 224,25	1 285 159,53	2 847 533,46	2 942 451,25	8 261 772,00
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	128 621,60	139 082,22	139 082,22	140 185,75	215 805,47	318 990,58	-180 294,64	-180 294,64	-180 294,64	-180 294,64	-180 294,64	-180 294,64	0,00
B. TOTAL	63 911 419,86	71 868 717,12	47 660 033,15	36 566 762,92	74 771 130,54	39 330 525,61	69 916 722,54	56 284 748,16	44 352 333,62	108 674 342,44	118 368 139,14	122 319 753,60	854 024 628,70
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-33 142 634,84	-12 888 292,21	19 451 754,60	21 402 186,09	-16 707 521,75	10 051 880,35	30 206 563,72	-7 855 847,97	7 603 986,87	17 788 173,55	-20 777 347,84	-21 723 181,26	-6 590 280,70
SOLDE CUMULE (1) + (2)	149 384 197,56	136 495 905,35	155 947 659,95	177 349 846,04	160 642 324,29	170 694 204,64	200 900 768,36	193 044 920,39	200 648 907,26	218 437 080,80	197 659 732,96	175 936 551,70	-6 590 280,70

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n° 1 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Recettes fléchées (b)					
Financements de l'État fléchés-EAU	-	16 813 600	26 167 829	21 456 371	-
Financements de l'État fléchés - EAU		16 250 000	25 731 429	21 456 371	
Financements de l'État fléchés - BIO DIV		563 600	436 400		
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)					
Personnel	-	6 901 959	31 356 750	16 267 450	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE		574 886			
CP		90 000	400 000	84 886	
Intervention - EAU					
AE		62 862 914		-	
CP		6 248 359	30 928 350	15 774 564	
Intervention - BIO DIV					
AE		1 000 000,00			
CP		563 600,00	28 400,00	408 000,00	
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	0,00	0,00	-5 188 921,00	5 188 921,00	0,00

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)	-	-	5 188 921	5 188 921	-

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget rectificatif n°1 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 BR 2021										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							
	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	654,52	654,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	Personnel				30,55	30,55	29,74			30,55	30,55							
	Fonctionnement				19,70	22,63	19,74			14,91	14,91							
	Intervention				695,21	737,59	602,12			670,68	670,68							
	Investissement				5,05	7,10	2,92			6,19	6,19							
Total Op.2	0	749,68	0,00	0,00	797,87	797,87	654,52	0,00	0,00	722,33	722,33	762,65	717,92	761,34	708,31	0,00	0,00	
2021	Personnel				30,55	30,55	30,55			30,58	30,58							
	Fonctionnement				22,63	22,35	14,91			21,77	21,77							
	Intervention				737,59	812,76	670,68			698,76	698,76							
	Investissement				7,10	10,84	6,19			10,93	10,93							
Total Op.3	0	797,87	0,00	0,00	876,53	876,53	722,33	0,00	0,00	762,04	762,04	903,53	803,18	811,19	744,84	0,00	0,00	
2022	Personnel				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Fonctionnement				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Intervention				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Investissement				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
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				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Fonctionnement				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Intervention				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Investissement				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
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				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Fonctionnement				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Intervention				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
	Investissement				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00							
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	60,27	0,00	0,00	90,85	90,85	60,29	0,00	0,00	90,87	90,87	61,19	61,61	61,40	61,70	0,00	0,00	
Ss total fonctionnement	0	42,33	0,00	0,00	64,68	64,68	34,65	0,00	0,00	56,42	56,42	24,60	34,21	33,94	34,20	0,00	0,00	
Ss total intervention	0	1 432,80	0,00	0,00	2 245,55	2 245,55	1 272,80	0,00	0,00	1 971,56	1 971,56	1 519,23	1 360,77	1 463,16	1 343,22	0,00	0,00	
Ss total investissement	0	12,15	0,00	0,00	22,99	22,99	9,11	0,00	0,00	20,04	20,04	61,18	64,61	14,03	14,03	0,00	0,00	
TOTAL	0	1 547,55	0,00	0,00	2 424,08	2 424,08	1 376,85	0,00	0,00	2 138,89	2 138,89	1 666,18	1 521,10	1 572,53	1 453,15	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 (18)	Encassements des années antérieures à N (19)	Encassement prévus en N (20)	Encassements prévus en N+1 (21)	Encassements prévus en N+2 (22)	Encassements prévus > N+2 (23)
2019	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	701,76					
Total Op.1	701,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	682,52					
Total Op.2	682,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	Financement de l'Etat*			16,81	26,17	21,46	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***			687,57	691,67	691,33	
Total Op.3	0,00	0,00	704,38	723,03	701,60	0,00	
2022	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.6	0	0	0	0	0	0	
Ss total financement de l'Etat	0,00	0,00	16,81	26,17	21,46	0,00	
Ss total autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ss total autres financements	1 384,28	0,00	687,57	691,67	691,33	0,00	
TOTAL	1 384,28	0,00	704,38	717,84	712,79	0,00	

* 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 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR 2021	BI2021
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	985 849 671,02	1 043 325 773,15
	2 Niveau initial du fonds de roulement	350 368 910,03	244 243 863,61
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	167 842 077,63	100 477 878,34
	4 Niveau initial de la trésorerie	182 526 832,40	143 765 985,27
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	182 526 832,40	143 765 985,27	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement net des déagements	876 529 931,08	923 773 596,08
	5.a Autorisations d'engagement	876 529 931,08	923 773 596,08
	5.b Déagements		
	6 Résultat patrimonial	-52 430 606,70	-64 806 071,70
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-50 330 606,70	-62 706 071,70
	8 Variation du fonds de roulement	-7 476 256,70	-42 657 721,70
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	53 786 000,00	53 786 000,00
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 5 000,00	5 000,00
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 0,00	0,00
	Intervention : avances sur travaux versées	- -83 719 000,00	-83 719 000,00
	Intervention : flux en retour des avances avancées	+ 137 500 000,00	137 500 000,00
	Cautionnements et dépôts	- 0,00	0,00
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -3 600 000,00	-3 600 000,00
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	- -3 600 000,00	-3 600 000,00
	Produits divers de gestion courante	+ 0,00	0,00
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -85 000,00	-85 000,00
Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -85 000,00	-85 000,00	
Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	0,00	
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0,00	
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	0,00	
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-57 577 256,70	-92 758 721,70	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-50 986 976,00	-50 986 976,00	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-6 590 280,70	-41 771 745,70	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée			
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-6 590 280,70	-41 771 745,70	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-885 976,00	-885 976,00	
16 Variation de restes à payer	114 486 074,38	148 018 238,38	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	1 100 335 745,40	1 191 344 011,53
	18 Niveau final du fonds de roulement	342 892 653,33	201 586 141,91
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	166 956 101,63	99 591 902,34
	20 Niveau final de la trésorerie	175 936 551,70	101 994 239,57
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0,00	0,00
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	175 936 551,70	101 994 239,57

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale