

DÉLIBÉRATION N° CA 17-32 DU 14 NOVEMBRE 2017

relative au budget rectificatif 2017

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

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

Vu la délibération CA 16-28 du 15 novembre 2016 portant approbation du budget initial 2017

Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 14 novembre 2017.

DÉLIBÈRE

Article 1 :

Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 419,3 ETPT sous plafond et 3,6 ETPT hors plafond
- 759 139 946 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 31 002 839 € personnel
 - 17 699 586 € fonctionnement
 - 703 946 392 € intervention
 - 6 491 129 € investissement
- 682 144 719 € de crédits de paiement dont :
 - 31 002 839 € personnel
 - 15 800 212 € fonctionnement
 - 628 036 392 € intervention
 - 7 305 277 € investissement
- 787 904 000 € de prévisions de recettes
- 105 759 281 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 37 659 648 € de variation de trésorerie
- 97 669 558 € de résultat patrimonial
- 112 019 558 € de capacité d'autofinancement
- 36 674 648 € de variation de fonds de roulement

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

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


Patricia BLANC

Le Président
du conseil d'administration


Michel CADOT

TABLEAU 1
Authorisations d'emplois - BR 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

Authorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP	406,6	Hors plafond LFI (b) 5,0	Plafond organisme (= a + b) 411,6
Authorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP T	419,3	3,6	422,9

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME					TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME			
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		ETP	ETPT	masse salariale	
	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT				
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	406,6	419,3	30 917 620,33	5,00	3,53	85 218,33		31 002 838,66	
1 - TITULAIRES	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
• Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
• Titulaires organisme (corps propre)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
- Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
- Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme- MAD sortantes remboursées	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0	
2 - NON TITULAIRES	406,6	419,3	30 917 620,33	0,00	0,00	0,00		30917620,33	
• Non titulaires de droit public	406,6	419,3	30 917 620,33	0,00	0,00	0,00		30917620,33	
- en fonction dans l'organisme :	406,6	419,3	30 917 620,33	0,00	0,00	0,00		30917620,33	
- Contractuels sous statut :	366,3	381,88	29 201 692,40	0,00	0,00	0,00		29201692,4	

δCDI	356,0	353,29	25 417 375,67	0,00	0,00	0,00	355,00	353,29	25 417 375,67
δCDD	10,3	28,59	3 784 316,73	0,00	0,00	0,00	10,30	28,59	3 784 316,73
. Contractuels hors statut :	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
δCDI	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
δCDD	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
. Titulaires État détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	40,3	37,42	1 715 927,93	0,00	0,00	0,00	40,30	37,42	1 715 927,93
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0	0	0	0			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0			
* Non titulaires de droit privé	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0	0	0	0	0	0	0
δCDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
δCDD	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans une autre personne morale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0	0	0	0
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES (apprentis)				5	3,53	85 218,33	5	3,53	85 218,33
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)							0	0,33	35507,21
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT							0	0	0
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	0
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	0
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	0
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)							0	0	0
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES							0	0,33	35507,21
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0,33	35 507,21

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

[illegible]

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget rectificatif 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS						FINANCEMENTS					
	Exécution CF 2016	BI 2017	Ecart BR/BI 2017	BR 2017		Exécution CF 2016	BI 2017	Ecart BR/BI 2017	BR 2017		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*				-		94 169 312	105 048 226	711 055	105 759 281	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	
Remboursements d'emprunts (capital)	12 652 960	12 990 795		12 990 795					0	Nouveaux emprunts (capital)	
Avances sur travaux	153 827 887	176 000 000	-40 000 000	136 000 000		141 583 966	138 900 000		138 900 000	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)	
Versement prêts	375	6 000		6 000		93 601	150 000		150 000	Remboursement prêts	
Versement dépôts et cautionnement	0	0		0		36 465				Remboursement des dépôts et cautionnements	
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	166 481 222	188 996 795	-40 000 000	148 996 795		141 714 032	139 050 000		139 050 000	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**				-					-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	58 152 838	58 152 838		58 152 838						Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
Ecart lié à l'approximation de la méthode transitoire de production des états GBCP en exécution											
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2-(b1)-(c1)-(e1)	224 634 060	247 149 633	-40 000 000	207 149 633		235 883 344	244 098 226	711 055	244 809 281	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	
ABONDEMENT de la trésorerie (1)-(2)-(1)	11 249 284	0		37 659 648		-	3 051 407	-	-	PRÉLEVEMENT de la trésorerie (1)-(1)-(2)	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***				-		-	-		-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	11 249 284	0		37 659 648		-	3 051 407		0	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
TOTAL DES BESOINS (1) + (1)	235 883 344	247 149 633		244 809 281		235 883 344	247 149 633		244 809 281	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (1)	

(*) 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 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...	L'AESN NE GERE PAS D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			-	-

(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 2017

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution CF2016	BI2017	Ecart BR/BI 2017	BR2017	PRODUITS	Exécution CF2016	BI2017	Ecart BR/BI 2017	BR2017
Personnel	28 691 679	28 525 599	-166 080	28 259 519	Subventions de l'Etat				
dont charges de pensions civiles*	750 193	750 000	-193	750 000	Fiscalité affectée	790 860 203	776 079 000	-128 881 203	796 079 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	92 742 238	121 079 898	28 337 660	121 079 898	Autres subventions				
Indemnité de cas échéant	558 019 255	532 700 000	-25 319 255	532 700 000	Autres produits	8 888 097	3 580 000	-5 308 097	3 580 000
TOTAL DES CHARGES (1)	717 433 242	642 705 497	-74 727 745	701 977 752	TOTAL DES PRODUITS (2)	799 848 300	779 659 000	-20 189 300	799 659 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	82 415 058	96 958 504	14 543 446	96 958 504	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (2) + (4)	799 848 300	779 659 000	-20 189 300	799 659 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (2) + (4)	799 848 300	779 659 000	-20 189 300	799 659 000

* 1/5 324 des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Exécution CF2016	BI2017	Ecart BR/BI 2017	BR2017
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	82 415 058	96 958 504	14 543 446	96 958 504
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 015 052	14 400 000	3 384 948	14 400 000
+ reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-3 544 110	0	3 544 110	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	59 509	10 000	9 509	10 000
- produits de cession d'éléments d'actifs	-490 000	-490 000	0	-490 000
- quote-part des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	-1 374		1 374	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	89 084 135	111 308 504	22 224 369	112 019 538

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

EMPLOIS	Exécution CF2016	BI2017	Ecart BR/BI 2017	BR2017	RESSOURCES	Exécution CF2016	BI2017	Ecart BR/BI 2017	BR2017
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	89 084 135	111 308 504	22 224 369	112 019 538
Investissements immobiliers	2 779 678	7 305 277	4 525 599	7 305 277	Variation de capitaux propres	7 814 548			
Autres investissements	375	6 000	5 625	6 000	Financement de l'Etat par l'Etat				
Investissement (versements anticipés sur travaux)	156 517 833	176 000 000	19 482 167	136 000 000	Financement de l'Etat par des tiers autres que l'Etat				
Remboursement des dettes financières	-12 950 960	-12 950 795	165 165	-12 950 795	Autres ressources	150 697 401	139 110 000	-11 587 401	139 110 000
TOTAL DES EMPLOIS (6)	171 950 846	196 302 072	24 351 226	156 302 072	Augmentation des dettes financières				
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	75 645 238	54 116 432	-21 528 806	94 827 486	TOTAL DES RESSOURCES (6)	247 598 084	250 418 504	2 820 420	251 129 558
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(7)	0	0	0	0

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

	Exécution CF2016	BI2017	Ecart BR/BI 2017	BR2017
Variation du FONDS DE ROULEMENT - APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	75 645 238	54 116 432	-21 528 806	94 827 486
Prélèvement de l'Etat sur fond de roulement**	-58 152 838	-58 152 838	0	-58 152 838
Variation du FONDS DE ROULEMENT - APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	17 492 400	-4 036 407	-21 528 807	36 674 648
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	6 243 115	-984 999	-7 228 114	-984 999
Variation de la TRESORERIE - ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (10)*	11 249 285	-3 051 407	-14 300 692	37 659 648
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	179 092 762	149 913 260	-29 179 502	215 767 410
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	116 532 327	108 832 280	-7 700 047	115 547 328
Niveau de la TRESORERIE	62 560 435	41 060 980	-21 499 455	100 220 083

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABEAU 7
Plan de trésorerie - Budget rectificatif 2017

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)	62 560 435	62 908 646	139 042 570	105 680 274	151 916 524	172 267 321	148 432 921	149 335 986	137 842 456	171 121 739	165 281 777	116 223 150	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	2 272 039	80 450 297	24 999 306	79 603 940	43 311 504	62 211 345	85 473 061	71 195 717	60 348 290	92 878 167	111 147 505	74 212 829	787 904 000
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'Etat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fiscalité affectée	2 233 408	80 100 141	24 946 038	79 465 698	43 199 190	62 163 496	85 436 819	71 079 764	60 133 377	92 346 690	110 816 028	73 881 352	785 824 000
Autres financements publics	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ressources propres	38 632	350 156	53 267	138 242	112 315	25 849	36 242	115 953	214 913	331 477	331 477	331 477	2 080 000
Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations non budgétaires	383 656	10 173 750	4 210 428	11 705 695	14 281 767	9 743 249	18 926 496	10 606 638	12 938 207	15 360 038	15 360 038	15 360 038	139 050 000
Flux en retour des avances	383 656	10 173 750	4 210 428	11 705 695	14 281 767	9 743 249	18 926 496	10 606 638	12 938 207	15 360 038	15 360 038	15 360 038	139 050 000
Dépôts et cautionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en comptes de tiers :													
TVA encaissée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. TOTAL	2 655 695	90 624 047	28 209 734	91 309 636	57 593 271	71 954 594	104 399 557	81 802 355	73 286 497	108 038 205	126 507 543	89 572 867	926 954 000
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	2 307 484	9 623 386	50 109 605	42 193 369	30 153 267	69 880 086	85 300 070	72 418 743	36 793 718	94 454 997	111 855 393	77 054 602	682 144 721
Personnel	2 307 202	2 349 011	3 061 477	2 657 210	2 456 666	2 457 542	2 514 481	2 626 299	2 461 687	2 703 755	2 703 755	2 703 756	31 002 840
Fonctionnement	282	142 848	740 962	726 107	3 407 325	289 205	834 247	271 315	785 937	2 867 328	2 867 328	2 867 328	15 800 212
Intervention	0	7 120 866	46 057 904	38 408 317	23 984 924	66 921 407	81 654 490	69 360 105	33 522 445	87 001 978	104 402 373	69 601 592	628 036 392
Investissement	0	10 862	249 262	401 735	304 351	211 932	296 852	161 025	23 648	1 881 936	1 881 936	1 881 936	7 305 277
Dépenses liées à des recettes fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations non budgétaires	0	4 868 738	12 462 424	2 880 016	7 089 207	8 181 046	18 196 422	20 877 142	3 213 496	19 413 169	23 295 803	28 521 332	148 996 795
Versement avances sur travaux et remboursements de l'emprunt	0	4 868 738	12 462 424	2 880 016	7 089 207	8 181 046	18 196 422	20 877 142	3 213 496	19 413 169	23 295 803	28 521 332	148 996 795
Opérations gérées en comptes de tiers :													
TVA décaissée	0	0	0	0	0	17 727 862	0	0	0	0	40 424 974	0	58 152 836
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0	0	0	0	0	17 727 862	0	0	0	0	40 424 974	0	58 152 836
B. TOTAL	2 307 484	14 490 124	62 572 030	45 073 385	37 242 474	95 788 994	103 496 492	93 295 885	40 007 214	113 868 166	175 576 170	105 575 934	889 294 352
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	348 211	76 133 924	-33 362 296	46 236 250	20 350 797	-23 834 400	903 065	-11 499 530	35 279 283	-5 829 961	-49 068 627	-16 003 067	-37 659 646
SOLDE CUMULE (1) + (2)	62 908 646	139 042 570	105 680 274	151 916 524	172 267 321	148 432 921	149 335 986	137 842 456	171 121 739	165 281 777	116 223 150	100 220 083	

	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)	-	-	-		-
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	-	-	-	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
	L'AESN NE GERE PAS DE RECETTES FLECHÉES				
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)				

TABEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget rectificatif 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DELIBERANT

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 2017										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 prévues en N+1	AE prévues en N+2	CP prévues en N+2		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
	Ss total personnel	0	132	96	0	32	32	132	97	0	31	31	32	32	0	0	0	0
	Ss total fonctionnement	0	241	225	0	18	18	269	226	0	16	16	13	13	0	0	0	0
	Ss total intervention	0	3 104	2 245	0	704	704	3 157	2 501	0	628	628	723	618	0	457	0	352
	Ss total investissement	0	59	44	0	7	7	61	44	0	7	7	8	8	0	0	0	0
	TOTAL	0	3 536	2 610	0	760	760	3 618	2 866	0	682	682	775	689	0	457	0	352
pm	Hors budgétaire		96	84	0	84	84	96	84	84	84	84	13	13	13	84	15	
	avances		167	139	0	153	153	139	153	153	136	136	151	225	136	541	0	
	TOTAL		3 798	2 610	0	997	997	3 851	2 866	0	992	992	939	857	0	541	0	369

* A l'incision 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 présente avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision		Prévisions en N+1 et suivantes	
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2
		(18)	(19)	(21)	(22)
	Ss total financement de l'Etat	0	0	0	0
	Ss total autres financements publics	0	0	0	0
	Ss total autres financements	0	3 606	748	253
	TOTAL	0	3 606	748	253
pm	Hors budgétaire		13	13	13
	flux en retour		139	139	152
	TOTAL		3 756	900	405

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

*** Autres financements publics (loppaux ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchées

*** Recettes propres et autres recettes fléchées

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif 2017

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Stocks Initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	BR 2017 927 942 963	BI 2017 878 600 317
	2	Niveau initial du fonds de roulement	179 092 762	153 949 666
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	118 532 327	109 817 279
	4	Niveau initial de la trésorerie	62 560 435	44 132 387
Flux de l'année	4.a	dont niveau initial de la trésorerie flechée		
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non flechée	62 560 435	44 132 387
	5	Autorisations d'engagement net des dégagelements	721 439 946	722 151 001
	5.a	Autorisations d'engagement	759 139 946	759 851 001
	5.b	Dégagelements	-37 700 000	-37 700 000
	6	Résultat patrimonial	97 669 558	96 958 504
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	112 019 558	111 308 504
	8	Variation du fonds de roulement	36 674 648	-4 036 407
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-68 099 633	-108 099 633
		Prélèvement de l'Etat	-	-58 152 838
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	-12 990 795
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	-176 000 000
		Intervention : avances sur travaux versées	-	139 050 000
		Intervention : flux en retour des avances	+	-6 000
		Cautionnements et dépôts	-	-6 000
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -500 000	-500 000
		Variation des stocks	+ / -	-12 740 000
		Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-	12 240 000
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -485 000	-485 000
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-485 000
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
Stocks finaux	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	105 759 280	105 048 225
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	68 099 633	108 099 633
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	37 659 647	-3 051 408
	14.a	dont variation de la trésorerie flechée		
	14.b	dont variation de la trésorerie non flechée	37 659 647	-3 051 408
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-984 999	-984 999
	16	Variation de restes à payer	39 295 227	59 295 227
	17	Niveau final de restes à payer	967 238 190	937 895 544
	18	Niveau final du fonds de roulement	215 767 410	149 913 259
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	115 547 328	108 832 280
	20	Niveau final de la trésorerie	100 220 082	41 080 979
	20.a	dont niveau final de la trésorerie flechée	0	
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non flechée	100 220 082	41 080 979

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

