

DÉLIBÉRATION N° CA 24-34 DU 19 NOVEMBRE 2024
relative au budget rectificatif n° 1 pour 2024

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 23-27 du 21 novembre 2023 relative au budget initial pour 2024,

Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 19 novembre 2024.

DÉLIBÈRE

Article 1

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 393,03 ETPT, dont 382,19 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 10,84 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 942 663 081 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 33 203 303 € en personnel
 - 24 109 853 € en fonctionnement
 - 880 442 346 € en intervention
 - 4 907 578 € en investissement
- 817 507 472 € de crédits de paiement dont :
 - 33 203 303 € en personnel
 - 23 901 048 € en fonctionnement
 - 755 334 183 € en intervention
 - 5 068 937 € en investissement
- 729 222 427 € de prévisions de recettes
- - 88 285 045 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 14 291 045 € de variation de trésorerie
- - 91 216 108 € de résultat patrimonial
- - 83 216 108 € de capacité d'autofinancement
- - 14 291 045 € 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



Sandrine ROCARD

Le Vice-président
du conseil d'administration



Denis MERVILLE

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Budget rectificatif n° 1 2024

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	382.19	10.84	393.03

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

382.19

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

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)	375.86	29,058,998.17	2.34	44,338.78	378.20	33,203,303.42
1 - TITULAIRES	66.50	6,138,160.83	-	-	66.50	6,138,160.83
* Titulaires État	66.50	6,138,160.83			66.50	6,138,160.83
* Titulaires organisme (corps propre)	-	-			-	-
2 - CONTRACTUELS	309.36	22,920,837.34	-	-	309.36	22,920,837.34
* Contractuels de droit public	309.36	22,920,837.34	-	-	309.36	22,920,837.34
δCDI	273.33	20,254,149.10			273.33	20,254,149.10
δCDD	36.03	2,666,688.24			36.03	2,666,688.24
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-			-	-
* Contractuels de droit privé	-	-	-	-	-	-
δCDI	-	-			-	-
δCDD	-	-			-	-
3 - CONTRATS AIDES			2.34	44,338.78	2.34	44,338.78
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						4,099,966.47

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

** 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

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)	-	-
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	-	-
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	-	-

*** 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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n° 1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		DEPENSES								RECETTES				
		CF 2023		BI 2024		BR n°1 2024		Ecart BR1/BI 2024		CF 2023	BI2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	PER	31,671,883.68	31,278,409.01	33,203,303	33,203,303	33,203,303	33,203,303	0	0	686,699,918.32	718,498,027	685,347,427	- 33,150,600	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		1,667,436.10	1,667,436.10	1,886,875	1,886,875	1,683,027	1,683,027	- 203,848	- 203,848					Subvention pour charges de service public
										682,607,077.64	688,293,400	682,142,800	- 6,150,600	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	FON	17,653,278.50	18,239,124.75	24,418,538	24,209,733	24,109,853	23,901,048	- 308,685	- 308,685					Fiscalité affectée
										4,092,840.68	30,204,627	3,204,627	- 27,000,000	Autres financements publics
														Recettes propres
Intervention	INT	839,085,669.38	740,134,318.23	784,648,604	760,651,604	880,442,346	755,334,183	95,793,742	- 5,317,421					
										35,519,227.84	45,536,000	43,875,000	- 1,661,000	Recettes fléchées*
										35,519,227.84	45,536,000	43,875,000	- 1,661,000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	42	3,130,053.46	3,501,169.05	7,392,131	8,000,862	4,907,578	5,068,937	- 2,484,553	- 2,931,925					Autres financements publics fléchés
														Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)		891,540,885.02	793,153,021.04	849,662,576	826,065,502	942,663,081	817,507,472	93,000,504	- 8,558,031	722,219,146.16	764,034,027	729,222,427	- 34,811,600	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C-B)			-		-		-		-	70,933,874.88	62,031,475	88,285,045	26,253,569	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

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																			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées					Recettes propres					Recettes fléchées			Total (C)				
			Fiscalité affectée			Autres financements publics	Recettes propres			Recettes propres fléchées	Autres financements publics fléchés	Financement de l'Etat fléchés			BI 2024	Ecart BI1/BI 2024	BR1 2024			
			BI 2024	Ecart BI1/BI 2024	BR1 2024		BI 2024	Ecart BI1/BI 2024	BR1 2024			BI 2024	Ecart BI1/BI 2024	BR1 2024						
Recettes budgétaires			688,293,400	6,150,600	682,142,800		30,204,627	-	27,000,000	3,204,627					45,536,000	1,661,000	43,875,000	764,034,027	34,811,600	729,222,427
TOTAL	-	-	688,293,400	6,150,600	682,142,800	-	30,204,627	-	27,000,000	3,204,627	-	-	-	45,536,000	1,661,000	43,875,000	764,034,027	34,811,600	729,222,427	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C															62,031,475	-	88,285,045			

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget rectificatif n° 1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BESOINS				FINANCEMENTS				
	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	70,933,874.88	62,031,475	88,285,045	26,253,570	-	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	70,933,874.88	62,031,475	88,285,045	26,253,570	-	-	-	-	<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	46,038,113.00	44,500,000	44,500,000	-	123,453,086.39	117,788,000	118,494,000	706,000	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
Versement prêts		5,000	5,000	-	7,703.95	5,000	5,000	-	Remboursement prêts
Versement dépôts et cautionnement									Remboursement des dépôts et cautionnements
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	46,038,113.00	44,505,000	44,505,000	-	123,460,790.34	117,793,000	118,499,000	706,000	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	10,372,167.13	16,851,017	14,637,810	- 2,213,207	10,363,456.21	16,851,017	14,637,810	- 2,213,207	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) Prélèvement Etat									Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Décalages temporels de trésorerie - opérations en cours de rapprochement					219,770.06			-	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)	127,344,155.01	123,387,492	147,427,855	24,040,363	134,044,016.61	134,644,017	133,136,810	- 1,507,207	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)	6,699,861.60	11,256,525	-	- 11,256,525	-	-	14,291,045	14,291,045	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	17,023,878.52	- 4,582,000		4,582,000			343,315	343,315	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	- 10,324,016.92	15,838,525		- 15,838,525			13,947,730	13,947,730	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	134,044,016.61	134,644,017	147,427,855	12,783,838	134,044,016.61	134,644,017	147,427,855	12,783,838	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers - Budget rectificatif n° 1 2024

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		Campagnes et communication interagence	-	-
Opération 2	46783	Etudes et marchés de surveillance	343,400	343,400
Opération 3	46782	Opérations DSIUN	14,294,410	14,294,410
TOTAL			14,637,810	14,637,810

(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 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024	PRODUITS	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024
Personnel	28,678,699.50	30,273,109	30,250,954	- 22,155	Subventions de l'Etat	35,519,227.84	45,536,000	43,875,000	- 1,661,000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1,667,436.10	1,886,875	1,683,027	- 203,848	Fiscalité affectée	603,175,302.04	688,293,400	682,142,800	- 6,150,600
Fonctionnement autre que les charges de personnel	188,420,462.80	213,925,549	218,638,390	4,712,841	Autres subventions				
Intervention (le cas échéant)	584,976,530.36	598,717,000	586,187,000	- 12,530,000	Autres produits	51,095,916.36	47,055,644	17,842,437	- 29,213,207
TOTAL DES CHARGES (1)	802,075,692.66	842,915,658	835,076,345	- 7,839,313	TOTAL DES PRODUITS (2)	689,790,446.24	780,885,044	743,860,237	- 37,024,807
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	112,285,246.42	62,030,614	91,216,108	29,185,494
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	802,075,692.66	842,915,658	835,076,345	- 7,839,313	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	802,075,692.66	842,915,658	835,076,345	- 7,839,313

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 112,285,246.42	- 62,030,614	- 91,216,108	- 29,185,494
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5,909,844.19	8,000,000	8,000,000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 46,076,689.54			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 268,900.53			
- 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)	- 152,722,366.30	- 54,030,614	- 83,216,108	- 29,185,494

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

EMPLOIS	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024	RESSOURCES	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024
Insuffisance d'autofinancement	152,722,366.30	54,030,614	83,216,108	29,185,494	Capacité d'autofinancement	-	-	-	-
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				
Investissements immobiliers	3,506,569.24	8,000,862	5,068,937	- 2,931,925	Financement de l'actif par l'État				
Autres investissements					Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie				
Investissement (versements avances sur travaux)	44,005,288.00	44,505,000	44,505,000	-	Autres ressources	123,056,216.07	117,793,000	118,499,000	706,000
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	200,234,223.54	106,536,476	132,790,045	26,253,569	TOTAL DES RESSOURCES (6)	123,056,216.07	117,793,000	118,499,000	706,000
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	11,256,525	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	77,178,007.47	-	14,291,045	25,547,569

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF 2023	BI 2024	BR n°1 2024	Ecart BR1/BI 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	- 77,178,007.47	11,256,525	- 14,291,045	- 25,547,570
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 83,877,869.07	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	6,699,861.60	11,256,525	- 14,291,045	- 25,547,570
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	341,531,662.78	411,764,232	327,240,618	- 84,523,614
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	187,609,769.47	271,487,639	187,609,769	- 83,877,869
Niveau de la TRESORERIE	153,921,893.31	140,276,593	139,630,849	- 645,745

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget rectificatif n° 1 2024

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)	153,921,893.31	173,870,653.31	159,927,885.60	179,922,154.90	179,377,123.64	142,364,738.44	146,953,960.56	218,243,671.05	222,825,062.61	254,818,481	265,095,870	180,254,603	139,630,849
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	53,705,035	43,260,507	53,082,281	49,112,568	39,379,781	47,091,647	66,940,228	56,843,665	83,433,521	77,632,151	56,491,496	58,374,546	685,347,427
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	53,415,310	43,108,246	52,968,179	48,783,769	39,098,133	46,692,548	66,665,365	56,400,454	83,113,470	77,463,134	56,279,111	58,155,082	682,142,800
Autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ressources propres	289,724	152,260	114,102	328,799	281,648	399,100	274,864	443,211	320,052	169,018	212,385	219,465	3,204,627
Recettes budgétaires fléchées	-	7,500,000	-	1,383,906	-	237,072	471,088	2,167,807	464,412	6,589,603	12,325,137	12,735,975	43,875,000
Financements de l'État fléchés	-	7,500,000	-	1,383,906	-	237,072	471,088	2,167,807	464,412	6,589,603	12,325,137	12,735,975	43,875,000
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	3,508,026	8,965,416	7,129,073	6,615,452	10,095,864	7,495,574	12,681,134	10,696,754	11,176,215	13,350,890	13,172,755	13,611,847	118,499,000
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	3,508,026	8,965,416	7,129,073	6,615,452	10,095,864	7,495,574	12,681,134	10,696,754	11,176,215	13,350,890	13,172,755	13,611,847	118,499,000
Dépôts et cautionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	1,304,481	839,665	938,192	601,400	1,004,645	948,213	33,751,214	65,494,724	56,254,518	49,795,161	51,458,144	45,245,935	14,637,810
- TVA encaissée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	148,667	29,068	51,733	-	-	-	-	5,582,874	950,276	1,662,984	-	6,212,210	14,637,810
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1,155,814	810,597	886,460	601,400	1,004,645	948,213	33,751,214	59,911,850	55,304,241	51,458,144	51,458,144	51,458,144	-
A. TOTAL	58,517,542	60,565,588	61,149,546	57,713,325	50,480,291	55,772,505	113,843,664	135,202,950	151,328,666	47,777,484	30,531,244	39,476,433	862,359,237
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	35,501,449	71,472,814	33,567,385	47,102,565	84,174,936	42,898,790	40,569,296	93,921,435	56,340,213	56,864,920	123,482,169	87,393,184	773,289,157
Personnel	2,508,200	2,458,332	3,234,775	2,796,038	2,510,732	2,514,518	2,709,914	2,438,092	3,139,437	1,756,380	3,509,943	3,626,941	33,203,303
Fonctionnement	549,956	748,934	1,033,780	1,768,893	2,948,133	4,261,882	652,116	7,050,917	730,321	1,002,694	1,518,249	1,568,858	23,834,734
Intervention	32,338,270	68,124,348	28,891,178	41,929,006	78,633,194	35,772,665	37,040,733	84,219,590	52,045,364	53,482,302	117,497,012	81,208,522	711,182,183
Investissement	105,023	141,201	407,652	608,627	82,877	349,724	166,533	212,836	425,091	623,545	956,965	988,863	5,068,937
Dépenses liées à des recettes fléchées	1,577,657	986,345	1,525,468	7,202,924	1,734,026	1,547,522	1,088,485	1,367,110	-	5,366,206	10,732,412	11,090,159	44,218,314
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	32,464	11,259	10,649	11,942	-	-	-	-	-	-	-	-	66,314
Intervention	1,545,193	975,086	1,514,819	7,190,982	1,734,026	1,547,522	1,088,485	1,367,110	-	5,366,206	10,732,412	11,090,159	44,152,000
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	998,901	616,450	3,420,201	1,354,830	1,293,506	2,512,519	623,783	2,147,362	1,638,917	6,391,842	11,560,667	11,946,022	44,505,000
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	998,901	616,450	3,420,201	1,354,830	1,293,506	2,512,519	623,783	2,147,362	1,638,917	6,391,842	11,560,667	11,946,022	44,505,000
Dépôts et cautionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	490,775	1,432,746	2,642,223	2,598,038	290,207	4,224,452	272,389	33,185,652	61,356,117	31,122,874	30,402,737	30,329,178	14,637,810
- TVA décaissée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	490,775	372,190	1,530,938	1,744,922	290,004	1,569,917	269,874	833,961	1,561,558	1,486,613	2,206,750	2,280,308	14,637,810
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	1,060,556	1,111,285	853,116	203	2,654,535	2,515	32,351,691	59,794,559	32,609,487	32,609,487	32,609,487	-
B. TOTAL	38,568,782	74,508,355	41,155,277	58,258,357	87,492,676	51,183,283	42,553,954	130,621,559	119,335,247	37,500,095	115,372,511	80,100,187	876,650,281
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	19,948,760	13,942,768	19,994,269	545,031	37,012,385	4,589,222	71,289,710	4,581,392	31,993,419	10,277,389	84,841,267	40,623,754	14,291,045
SOLDE CUMULE (1) + (2)	173,870,653	159,927,886	179,922,155	179,377,124	142,364,738	146,953,961	218,243,671	222,825,063	254,818,481	265,095,870	180,254,603	139,630,849	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n° 1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice	Antérieures à N non dénouées	N CF 2023	N+1 BR n° 1 2024	N+2	N+3
		28,547,724.00	45,571,603	45,228,288	36,554,421
Recettes fléchées	61,320,939.00	35,519,227.84	43,875,000	30,562,793	-
Financements de l'État fléchés-PLAN DE RELANCE (LP70)	42,981,429.00	4,085,971.49	13,500,000	5,762,720	
Financements de l'État fléchés - FONDS RENOVATION AEP (LP71)	18,339,510.00	12,302,764.00			
Financements de l'État fléchés - FONDS VERT (LP72)		19,130,492.35	22,375,000	22,160,073	
Financements de l'État fléchés - FONDS BIODIVERSITE EOLIEN (LP73)			7,500,000		
Financements de l'État fléchés - PRGR 113 - FONDS BIODIVERSITE SNB (LP74)			500,000	2,640,000	
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP	32,773,215.00	18,495,349.32	44,218,315	39,236,660	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE	574,886.00	89,803.58	66,315		
CP	459,810.00	185,893.32	66,315		
Intervention-PLAN DE RELANCE (LP70)					
AE	62,865,807.00				
CP	32,313,405.00	12,305,717.00	13,500,000	5,762,720	
Intervention-FONDS RENOVATION AEP (LP71)					
AE		18,215,576.00			
CP		3,859,863.00	8,152,000	7,823,867	
Intervention-FONDS VERT RENATURATION EN VILLE (LP7216)					
AE		63,781,122.00	40,800,000	25,000,000	
CP		578,326.00	17,000,000	22,160,073	
Intervention-FONDS VERT BIODIVERSITE (LP7224)					
AE		17,995,526.00	554,246		
CP		1,565,550.00	5,000,000		
Intervention-FONDS BIODIVERSITE EOLIEN (LP7324)					
AE				5,000,000	
CP				850,000	
Intervention-FONDS BIODIVERSITE SNB (LP7424)					
AE			6,000,000	10,000,000	
CP			500,000	2,640,000	
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	28,547,724.00	17,023,878.52	- 343,315	- 8,673,867	-
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)	28,547,724.00	45,571,602.52	45,228,288	36,554,421	36,554,421

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget rectificatif n° 1 2024

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	Prévisions N - BR n° 1 2024										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								
	Intervention					695.21	695.21				602.12								
	Investissement					5.05	5.05				2.92								
	Total Op.1	0				749.68	749.68				654.52								
2020	Personnel		29.72			30.55	30.55		29.74		30.55		30.58	31.00	30.70	31.00			
	Fonctionnement		19.70			22.63	22.63		19.74		14.91		16.33	18.00	17.74	18.00			
	Intervention		695.21			737.59	737.59		602.12		670.68		720.15	661.92	705.90	652.31			
	Investissement		5.05			7.10	7.10		2.92		6.19		3.65	7.00	7.00	7.00			
	Total Op.2	0	749.68			797.87	797.87		654.52		722.33		762.65	717.92	761.34	708.31			
2021	Personnel		30.55			30.58	30.58		30.55		30.58		30.61	30.61	30.70	30.70			
	Fonctionnement		22.63			21.77	21.77		14.91		21.68		16.33	16.21	16.20	16.20			
	Intervention		737.59			813.34	813.34		670.68		698.85		799.08	698.85	757.26	690.91			
	Investissement		7.10			10.84	10.84		6.19		10.93		57.51	57.51	7.03	7.03			
	Total Op.3	0	797.87			876.53	876.53		722.33		762.04		903.53	803.18	811.19	744.84			
2022	Personnel		30.58			30.57	30.57		30.58		30.52		32.13	32.13					
	Fonctionnement		21.77			23.39	23.39		21.68		22.95		25.01	25.32					
	Intervention		813.34			904.15	904.15		698.85		698.49		746.16	762.32					
	Investissement		10.84			56.64	56.64		10.93		55.60		4.51	4.83					
	Total Op.4	0	876.53			1,014.75	1,014.75		762.04		807.66		807.81	824.60					
2023	Personnel		30.57			31.67	31.67		30.52		31.28		33.20	33.20					
	Fonctionnement		23.39			17.65	17.65		22.95		18.24		24.42	24.21					
	Intervention		904.15			839.09	839.09		698.49		740.13		784.65	760.65					
	Investissement		56.64			2.68	2.68		55.60		3.50		7.39	8.00					
	Total Op.5	0	1,014.75			891.09	891.09		807.56		793.15		849.66	826.06					
2024	Personnel		31.67			33.20	33.20		31.28		33.20								
	Fonctionnement		17.65			24.11	24.11		18.24		23.90								
	Intervention		839.09			880.44	880.44		740.13		755.33								
	Investissement		2.68			4.91	4.91		3.50		5.07								
	Total Op.6	0	891.09			942.66	942.66		793.15		817.60								
	Ss total personnel	0	153.09			186.29	186.29		121.39		185.87		126.52	126.94	61.40	61.70			
	Ss total fonctionnement	0	105.14			129.25	129.25		79.28		121.42		74.03	83.74	33.94	34.20			
	Ss total intervention	0	3,989.38			4,869.82	4,869.82		2,670.14		4,165.60		3,050.04	2,883.74	1,463.16	1,343.22			
	Ss total investissement	0	82.31			87.00	87.22		75.64		84.21		73.06	77.34	14.03	14.03			
	TOTAL	0	4,329.92			5,272.58	5,272.58		2,946.45		4,557.10		3,323.65	3,171.76	1,572.53	1,453.15			

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
2019	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	701.76					
	Total Op.1	701.76					
2020	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	682.52					
	Total Op.2	682.52					
2021	Financement de l'Etat*	17.00					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	694.00					
	Total Op.3	710.48					
2022	Financement de l'Etat*	44.53					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	696.05					
	Total Op.4	740.58					
2023	Financement de l'Etat*	35.52					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	686.72					
	Total Op.5	722.24					
2024	Financement de l'Etat*	43.88					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	685.34					
	Total Op.6	729.22					
	Ss total financement de l'Etat	140.74					
	Ss total autres financements publics	-					
	Ss total autres financements	4,146.06					
	TOTAL	4,286.80					

* 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 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR n° 1 2024	CF 2023
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	1,190,318,899	1,190,318,898.79
	2 Niveau initial du fonds de roulement	341,531,663	418,709,670.25
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	187,609,769	271,487,638.54
	4 Niveau initial de la trésorerie	153,921,893	147,222,031.71
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	45,571,603	- 8,125,694.71
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	108,350,291	155,347,726.42	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement net des déagements	942,663,081	862,774,114.25
	5.a Autorisations d'engagement	942,663,081	891,540,885.02
	5.b Déagements		- 28,766,770.77
	6 Résultat patrimonial	- 91,216,108	- 112,285,246.42
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	- 83,216,108	- 152,722,366.30
	8 Variation du fonds de roulement	- 14,291,045	- 77,178,007.47
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	SENS 73,994,000	77,413,966.42
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - - 5,000	7,703.95
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 5,000	
	Intervention : avances sur travaux versées	- - 44,500,000	- 46,038,113.00
	Intervention : flux en retour des avances avances	+ 118,494,000	123,453,086.39
	Cautionnements et dépôts	- -	- 8,710.92
		+ / - -	
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -	- 7,783,542.02
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-	- 11,475,522.18
	Produits divers de gestion courante	+	3,691,980.16
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -	- 75,874,556.99
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 189,376,377.00
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	73,223,974.48
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 9,965,458.68	
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	50,243,304.21	
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 88,285,045	- 70,933,874.88	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 73,994,000	- 77,633,736.48	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 14,291,045	6,699,861.60	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	- 343,315	2,668,164.52	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	- 13,947,730	4,031,697.08	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-	- 83,877,869.07	
16 Variation de restes à payer	125,155,609	69,621,093.21	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	1,315,474,508	1,259,939,992.00
	18 Niveau final du fonds de roulement	327,240,618	341,531,662.78
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	187,609,769	187,609,769.47
	20 Niveau final de la trésorerie	139,630,849	153,921,893.31
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	45,228,288	45,571,602.03
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	94,402,561	108,350,291.28	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale