

**DÉLIBÉRATION N° CA 22-22 DU 17 NOVEMBRE 2022**  
**relative au budget rectificatif pour 2022**

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 21-26 du 16 novembre 2021 relative au budget initial pour 2022,
- Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 17 novembre 2022.

**DÉLIBÈRE**

**Article 1**

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 372,73 ETPT dont 369,10 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 3,63 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 1 039 557 106,95 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 30 610 841,75 € en personnel
  - 23 714 446,20 € en fonctionnement
  - 928 089 955,00 € en intervention
  - 57 141 864,00 € en investissement
- 885 867 245,95 € de crédits de paiement dont :
  - 30 610 841,75 € en personnel
  - 24 071 572,20 € en fonctionnement
  - 773 660 955,00 € en intervention
  - 57 523 877,00 € en investissement
- 718 548 221,30 € de prévisions de recettes
- - 167 319 024,65 € de solde budgétaire

**Article 2**

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

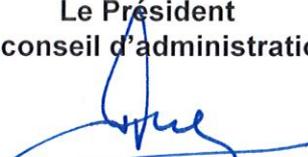
- - 108 919 024,65 € de variation de trésorerie
- - 114 795 147,65 € de résultat patrimonial
- - 109 795 147,65 € de capacité d'autofinancement
- - 108 919 024,65 € de variation de fonds de roulement

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 Président**  
**du conseil d'administration**

  
Marc GUILLAUME

**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois - Budget rectificatif n°1 2022**

**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	3,63	372,73

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 (

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>369,10</b>	<b>27 292 055,94</b>	<b>1,62</b>	<b>30 000,00</b>	<b>370,72</b>	<b>30 610 841,75</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>72,07</b>	<b>6 266 456,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72,07</b>	<b>6 266 456,97</b>
* Titulaires État	72,07	6 266 456,97			72,07	6 266 456,97
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>297,03</b>	<b>21 025 598,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>297,03</b>	<b>21 025 598,97</b>
* Contractuels de droit public	297,03	21 025 598,97	0,00	0,00	297,03	21 025 598,97
øCDI	274,90	19 460 944,00			274,90	19 460 944,00
øCDD	22,13	1 564 654,97	0,00	0,00	22,13	1 564 654,97
. 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
øCDI	0,00	0,00			0,00	0,00
øCDD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>1,62</b>	<b>30 000,00</b>	<b>1,62</b>	<b>30 000,00</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>						<b>3 288 785,81</b>

\* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité

(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 5 + 6 )	0,00	0,00
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0,00
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0,00

\*\* 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 DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 7 + 8 )	0,00	0,00
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00

\*\*\* 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 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT														
		DEPENSES								RECETTES				
		Montants Compte financier 2021		Montants Budget initial 2022		Montants Budget rectificatif n°1 2022		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier 2021	Montants Budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
<b>Personnel</b>	PER	29 291 764,54	29 226 732,87	30 610 841,75	30 610 841,75	30 610 841,75	30 610 841,75	0,00	0,00	697 176 410,55	692 380 392,30	692 380 392,30	0,00	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		1 653 652,80	1 653 652,80	1 576 921,40	1 576 921,40	1 714 000,00	1 714 000,00	137 078,60	137 078,60					Subvention pour charges de service public
										693 674 637,67	688 669 392,30	688 669 392,30	0,00	Autres financements de l'Etat
<b>Fonctionnement</b>	FON	18 936 256,69	16 064 441,51	16 329 306,68	16 609 757,47	23 714 446,20	24 071 572,20	7 385 139,52	7 461 814,73					Fiscalité affectée
										3 501 772,88	3 711 000,00	3 711 000,00	0,00	Autres financements publics
														Recettes propres
<b>Intervention</b>	INT	792 876 796,68	707 010 003,22	799 082 000,00	752 216 000,00	928 089 955,00	773 660 955,00	129 007 955,00	21 444 955,00					
										16 813 600,00	26 167 829,00	26 167 829,00	0,00	<b>Recettes fléchées*</b>
										16 813 600,00	26 167 829,00	26 167 829,00	0,00	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	42	9 493 740,35	9 259 147,48	57 505 890,00	57 904 090,00	57 141 864,00	57 523 877,00	-364 026,00	-380 213,00					Autres financements publics fléchés
														Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>		<b>850 598 558,26</b>	<b>761 560 325,08</b>	<b>903 528 038,43</b>	<b>857 340 689,22</b>	<b>1 039 557 106,95</b>	<b>885 867 245,95</b>	<b>136 029 068,52</b>	<b>28 526 556,73</b>	<b>713 990 010,55</b>	<b>718 548 221,30</b>	<b>718 548 221,30</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C-B)</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,0</b>	<b>47 570 314,53</b>	<b>138 792 467,92</b>	<b>167 319 024,65</b>	<b>28 526 556,73</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

TABLEAU 3  
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget rectificatif n°1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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 de destination des agences de l'eau.

Budget	DEPENSES																								Total		
	Personnel						Fonctionnement						Intervention						Investissement						Total		
	BI2022	Ecart BR/BI2022	BR2022	BI2022	CP	Ecart BR/BI2022	BR2022	Ecart BR/BI2022	BR2022	CP	Ecart BR/BI2022	BR2022	Ecart BR/BI2022	BR2022	CP	Ecart BR/BI2022	BR2022	Ecart BR/BI2022	BR2022	CP	Ecart BR/BI2022	BR2022	BI2022	Ecart BR/BI2022	BR2022		
41																											
42																											
43																											
<b>Total Domaine 0</b>																											
20																											
31																											
32																											
33																											
34																											
48																											
49																											
<b>Total Domaine 1</b>																											
11																											
12																											
13																											
25																											
<b>Total Domaine 2</b>																											
13																											
14																											
16																											
18																											
21																											
22																											
23																											
24																											
<b>Total Domaine 3</b>																											
12																											
<b>Total primes</b>																											
<b>Non domaine</b>																											
44																											
56																											
75																											
7011																											
7012																											
7014																											
7021																											
7022																											
7024																											
7025																											
7041																											
<b>Total non domaine</b>																											
<b>TOTAL</b>																											

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													Total (C)												
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées			Autres financements publics	Recettes propres			Financement de l'Etat fléché	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées														
			BI2022	Ecart BR/BI2022	BR2022		BI2022	Ecart BR/BI2022	BR2022			BI2022	Ecart BR/BI2022	BR2022												
Recettes budgétaires																										
<b>TOTAL</b>																										
<b>SOLDE BUDGETAIRE (diffé) D2 = B - C</b>																										

**SOLDE BUDGETAIRE (diffé) D1 = C - B**

**TABLEAU 4**  
Equilibre financier - Budget rectificatif n°1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2021	Montants Budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants Compte financier 2021	Montants Budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	47 570 314,53	138 792 467,92	167 319 024,65	28 526 556,73	-	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	47 570 314,53	138 792 467,92	167 319 024,65	28 526 556,73	-	-	-	-	dont Budget Principal
dont Budget Annexe									dont Budget Annexe
<b>Remboursements d'emprunts (capital)</b>									<b>Nouveaux emprunts (capital)⊖</b>
Avances sur travaux	78 455 681,00	71 584 000,00	80 000 000,00	8 416 000,00	136 982 358,86	138 400 000,00	138 400 000,00	-	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
Versement prêts	-	5 000,00	5 000,00	-	12 968,54	5 000,00	5 000,00	-	Remboursement prêts
Versement dépôts et cautionnement								-	Remboursement des dépôts et cautionnements
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	78 455 681,00	71 589 000,00	80 005 000,00	8 416 000,00	136 995 327,40	138 405 000,00	138 405 000,00	-	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 035 808,85	8 527 104,00	8 527 104,00	-	3 492 638,57	8 527 104,00	8 527 104,00	-	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					439 059,52	-		-	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)	129 061 804,38	218 908 571,92	255 851 128,65	36 942 556,73	140 927 025,49	146 932 104,00	146 932 104,00	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	11 865 221,11	-	-	-	-	71 976 467,92	108 919 024,65	36 942 556,73	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	10 211 014,40	-	8 119 829,00	8 119 829,00	-	5 188 921,00	-	5 188 921,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	1 654 206,71	-	-	-	-	66 787 546,92	117 038 853,65	50 251 306,73	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
								-	
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	140 927 025,49	218 908 571,92	255 851 128,65	36 942 556,73	140 927 025,49	218 908 571,92	255 851 128,65	36 942 556,73	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

**TABLEAU 5**  
Opérations pour compte de tiers - Budget rectificatif n°1 2022

**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	348 170,00	348 170,00
Opération 3	46782	Opérations DSIUN	8 178 934,00	8 178 934,00
<b>TOTAL</b>			<b>8 527 104,00</b>	<b>8 527 104,00</b>

*(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.

**TABEAU 6**  
Situation patrimoniale - Budget rectificatif n°1 2022

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat**

**A noter :** un retraitement des données du BI 2022 a été effectué pour proposer une répartition des charges conformes aux exigences de présentation du compte de résultat ; les masses restant inchangées.

CHARGES	Montants Compte financier 2021	Montants budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2021	Montants budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	26 675 966,01	28 049 457,87	27 949 055,94	- 100 401,93	Subventions de l'Etat	16 813 600,00	26 167 829,00	26 167 829,00	0,00
dont charges de pensions civiles*	1 653 652,80	1 576 921,40	1 714 000,00	137 078,60	Fiscalité affectée	735 432 011,89	688 669 392,30	688 669 392,30	0,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	223 387 986,58	196 003 245,35	201 450 417,01	5 447 171,66	Autres subventions				
Intervention (le cas échéant)	487 831 020,87	588 911 000,00	612 471 000,00	23 560 000,00	Autres produits	5 588 909,86	12 238 104,00	12 238 104,00	0,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>737 894 973,46</b>	<b>812 963 703,22</b>	<b>841 870 472,95</b>	<b>28 906 769,73</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>757 834 521,75</b>	<b>727 075 325,30</b>	<b>727 075 325,30</b>	<b>0,00</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	19 939 548,29	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	85 888 377,92	114 795 147,65	28 906 769,73
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>757 834 521,75</b>	<b>812 963 703,22</b>	<b>841 870 472,95</b>	<b>28 906 769,73</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>757 834 521,75</b>	<b>812 963 703,22</b>	<b>841 870 472,95</b>	<b>28 906 769,73</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants Compte financier 2021	Montant budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	19 939 548,29	- 85 888 377,92	- 114 795 147,65	- 28 906 769,73
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	52 686 040,40	5 000 000,00	5 000 000,00	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 081 368,58			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-			
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 3,00			
- neutralisation charges et produits calculés				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 1 374,00			
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>71 542 843,11</b>	<b>- 80 888 377,92</b>	<b>- 109 795 147,65</b>	<b>- 28 906 769,73</b>

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2021	Montant budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2021	Montant budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	-	80 888 377,92	109 795 147,65	28 906 769,73	Capacité d'autofinancement	71 542 843,11	0,00	0,00	0,00
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				
Investissements immobiliers	9 261 898,94	57 904 090,00	57 523 877,00	- 380 213,00	Financement de l'actif par l'Etat				
Autres investissements					Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie				
Investissement (versements avances sur travaux)	72 565 233,00	71 589 000,00	80 005 000,00	8 416 000,00	Autres ressources	145 089 092,68	138 405 000,00	138 405 000,00	0,00
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>81 827 131,94</b>	<b>210 381 467,92</b>	<b>247 324 024,65</b>	<b>36 942 556,73</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>216 631 935,79</b>	<b>138 405 000,00</b>	<b>138 405 000,00</b>	<b>0,00</b>
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	134 804 803,85	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	71 976 467,92	108 919 024,65	36 942 556,73

**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 2021	Montant budget initial 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	134 804 803,85	- 71 976 467,92	- 108 919 024,65	- 36 942 556,73
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	122 939 582,74	-	-	0,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	11 865 221,11	- 71 976 467,92	- 108 919 024,65	- 36 942 556,73
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	485 173 713,88	270 916 185,41	376 254 689,23	105 338 503,82
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	290 781 660,37	166 956 101,63	290 781 660,37	123 825 558,74
Niveau de la TRESORERIE	194 392 053,51	103 960 083,78	85 473 028,86	- 18 487 054,92

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie - Budget rectificatif n°1 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	TOTAL
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	194 392 053,51	214 440 765,99	187 460 886,28	174 954 942,85	207 077 788,98	190 371 730,30	197 257 731,17	192 195 785,47	233 031 763,92	221 538 630,87	229 896 949,20	130 553 939,70	85 473 028,86
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	29 963 859,05	38 727 235,47	49 022 598,47	52 383 946,01	41 373 262,99	42 205 686,20	97 674 954,84	54 398 177,29	61 926 671,60	64 179 332,56	78 950 822,15	81 573 845,67	692 380 392,30
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	29 462 408,22	38 576 736,87	48 741 339,86	50 593 782,50	41 167 292,97	41 895 882,61	97 455 640,33	54 322 415,19	61 840 807,89	64 146 502,31	78 917 991,91	81 548 591,64	688 669 392,30
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	501 450,83	150 498,60	281 258,61	1 790 163,51	205 970,02	309 803,59	219 314,51	75 762,10	85 863,71	32 830,24	32 830,24	25 254,03	3 711 000,00
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 541 958,00	0,00	0,00	0,00	1 652 338,00	0,00	17 973 533,00	26 167 829,00
Financements de l'État fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 541 958,00	0,00	0,00	0,00	1 652 338,00	0,00	17 973 533,00	26 167 829,00
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
<b>Opérations non budgétaires</b>	4 991 060,05	7 174 349,32	9 538 123,31	11 269 444,67	7 113 505,16	13 049 777,58	11 338 023,42	8 427 661,93	15 952 371,75	14 466 321,63	17 254 603,86	17 829 757,32	138 405 000,00
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	4 991 060,05	7 174 349,32	9 538 123,31	11 269 444,67	7 113 505,16	13 049 777,58	11 338 023,42	8 427 661,93	15 952 371,75	14 466 321,63	17 254 603,86	17 829 757,32	138 405 000,00
Dépôts et cautionnement													
<b>Opérations gérées en comptes de tiers :</b>	1 033 047,04	4 633 001,89	3 290 466,40	7 020 222,57	7 032 455,26	430 791,16	3 375 801,64	18 170 472,93	13 952 442,80	26 379 526,00	-18 278 908,58	-12 210 549,49	54 828 769,62
- 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	112 114,96	0,00	0,00	0,00	0,00	952 731,00	0,00	784 602,00	0,00	0,00	6 677 656,04	8 527 104,00
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1 033 047,04	4 520 886,93	3 290 466,40	7 020 222,57	7 032 455,26	430 791,16	2 423 070,64	18 170 472,93	13 167 840,80	26 379 526,00	-18 278 908,58	-18 888 205,53	46 301 665,62
<b>A. TOTAL</b>	35 987 966,14	50 534 586,68	61 851 188,18	70 673 613,25	55 519 223,41	62 228 212,94	112 388 779,90	80 996 312,15	91 831 486,15	106 677 518,19	77 926 517,43	105 166 586,50	911 781 990,92
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	12 842 774,97	70 181 161,17	67 072 348,63	35 901 290,88	63 793 770,49	42 897 655,44	89 898 966,88	35 301 785,32	82 777 839,19	88 829 861,58	152 908 842,28	125 412 949,13	867 819 245,95
Personnel	2 225 440,36	2 256 284,12	2 551 360,50	2 326 919,40	2 214 582,94	2 349 927,94	2 352 626,67	2 485 820,17	3 312 908,80	1 973 741,87	3 226 833,92	3 334 395,05	30 610 841,75
Fonctionnement	330 789,34	548 887,38	591 299,61	2 692 344,41	2 428 125,41	1 305 599,74	546 578,36	579 958,72	668 727,37	5 213 468,17	4 297 767,39	4 441 026,30	23 644 572,20
Intervention	10 280 929,27	67 249 543,52	63 771 455,83	30 786 343,39	59 090 107,49	39 075 570,42	86 919 394,52	32 033 093,70	27 447 892,21	80 299 390,22	143 448 732,29	115 637 502,14	756 039 955,00
Investissement	5 616,00	126 446,15	158 232,69	95 683,68	60 954,65	166 557,34	80 367,33	202 912,73	51 348 310,81	1 343 261,31	1 935 508,68	2 000 025,63	57 523 877,00
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	949 364,07	4 441 913,38	2 660 420,04	264 345,26	2 755 776,58	1 265 228,22	115 874,00	1 831 063,00	2 207 674,02	384 783,10	564 079,48	607 478,85	18 048 000,00
Personnel													0,00
Fonctionnement	36 728,07	68 248,38	24 926,04	38 132,26	32 630,58	42 477,22	0,00	59 363,00	36 322,02	20 089,92	33 483,20	34 599,31	427 000,00
Intervention	912 636,00	4 373 665,00	2 635 494,00	226 213,00	2 723 146,00	1 222 751,00	115 874,00	1 771 700,00	2 171 352,00	364 693,18	530 596,28	572 879,54	17 621 000,00
Investissement													0,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	1 780 765,00	2 335 317,00	3 596 188,00	1 460 045,00	1 267 027,00	3 489 803,00	25 971 261,00	1 680 294,00	3 269 729,00	8 716 569,49	13 002 295,82	13 435 705,68	80 005 000,00
Emprunts : encaissements en capital													0,00
Prêts : encaissement en capital	1 780 765,00	2 335 317,00	3 596 188,00	1 460 045,00	1 267 027,00	3 489 803,00	25 971 261,00	1 680 294,00	3 269 729,00	8 716 569,49	13 002 295,82	13 435 705,68	80 005 000,00
Dépôts et cautionnement													
<b>Opérations gérées en comptes de tiers :</b>	366 349,62	556 074,84	1 028 174,94	925 085,98	4 408 708,02	7 689 525,41	1 464 623,72	1 347 191,38	15 069 376,99	387 985,69	10 794 309,36	10 791 363,68	54 828 769,62
- TVA décaissée													0,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	256 081,92	332 466,11	692 092,91	467 422,12	474 987,49	310 845,09	684 996,86	451 240,52	486 333,70	1 242 582,17	1 538 387,76	1 589 667,35	8 527 104,00
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	110 267,70	223 608,73	336 082,03	457 663,86	3 933 720,53	7 378 680,32	779 626,86	895 950,86	14 583 043,29	-854 596,48	9 255 921,60	9 201 696,32	46 301 665,62
<b>B. TOTAL</b>	15 939 253,66	77 514 466,39	74 357 131,61	38 550 767,12	72 225 282,09	55 342 212,07	117 450 725,60	40 160 333,70	103 324 619,20	98 319 199,86	177 269 526,94	150 247 497,34	1 020 701 015,57
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	20 048 712,48	-26 979 879,71	-12 505 943,43	32 122 846,13	-16 706 058,68	6 886 000,87	-5 061 945,70	40 835 978,45	-11 493 133,05	8 358 318,33	-99 343 009,50	-45 080 910,84	-108 919 024,65
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	214 440 765,99	187 460 886,28	174 954 942,85	207 077 788,98	190 371 730,30	197 257 731,17	192 195 785,47	233 031 763,92	221 538 630,87	229 896 949,20	130 553 939,70	85 473 028,86	

**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°1 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice</b>		10 211 014,40	18 330 843,40		
Recettes fléchées	16 813 600,00	26 167 829,00	21 456 371,00		
Financements de l'État fléchés-EAU	16 250 000,00	25 731 429,00	21 027 371,00		
Financements de l'État fléchés - BIO DIV	563 600,00	436 400,00	429 000,00		
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP	6 602 585,60	18 048 000,00	39 783 745,00		
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE	574 886,00				
CP	32 140,60	427 000,00	111 745,00		
Intervention-EAU					
AE	62 865 807,00				
CP	6 262 629,00	17 379 000,00	39 222 000,00		
Intervention-BIO DIV					
AE	997 107,00				
CP	307 816,00	242 000,00	450 000,00		
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	10 211 014,40	8 119 829,00	-18 327 374,00		

*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.*

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>					
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>					
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice</b>					
<b>(a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	10 211 014,40	18 330 843,40	3 469,40	0,00	0,00

**TABLEAU 9**  
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget rectificatif n°1 2022

**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 2023										Prévision N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N* (4)	AE nouvelles ouvertes en N (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N* (9)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)	CP prévus > N+2 (17)
2019	Personnel					29,72	29,72			29,74	29,74							
	Fonctionnement					19,70	19,70			19,74	19,74							
	Intervention					695,21	695,21			602,12	602,12							
	Investissement					5,05	5,05			2,92	2,92							
	<b>Total Op.1</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>749,68</b>	<b>749,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>654,52</b>	<b>654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	16,21	16,20	16,20			
	Intervention		695,21			737,59	737,59			602,12	670,68	799,08	698,85	757,26	690,91			
	Investissement		5,05			7,10	7,10			2,92	6,19	57,51	57,51	7,03	7,03			
	<b>Total Op.2</b>	<b>0</b>	<b>749,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>797,87</b>	<b>797,87</b>	<b>654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>722,33</b>	<b>722,33</b>	<b>762,65</b>	<b>717,92</b>	<b>761,34</b>	<b>708,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
	<b>Total Op.3</b>	<b>0</b>	<b>797,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>876,53</b>	<b>876,53</b>	<b>722,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>762,04</b>	<b>762,04</b>	<b>803,53</b>	<b>803,18</b>	<b>811,19</b>	<b>744,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2022	Personnel		30,58			30,61	30,61			30,58	30,61	32,13	32,13					
	Fonctionnement		21,77			23,71	23,71			21,68	24,07	25,01	25,32					
	Intervention		813,34			928,09	928,09			698,85	773,66	746,16	762,32					
	Investissement		10,84			57,14	57,14			10,93	57,52	4,51	4,83					
	<b>Total Op.4</b>	<b>0</b>	<b>876,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 039,56</b>	<b>1 039,56</b>	<b>762,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>885,87</b>	<b>885,87</b>	<b>807,81</b>	<b>824,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2023	Personnel					0,00	0,00				0,00							
	Fonctionnement					0,00	0,00				0,00							
	Intervention					0,00	0,00				0,00							
	Investissement					0,00	0,00				0,00							
	<b>Total Op.5</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2024	Personnel					0,00	0,00				0,00							
	Fonctionnement					0,00	0,00				0,00							
	Intervention					0,00	0,00				0,00							
	Investissement					0,00	0,00				0,00							
	<b>Total Op.6</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total personnel</b>	<b>0</b>	<b>90,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121,46</b>	<b>121,46</b>	<b>90,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121,48</b>	<b>93,32</b>	<b>93,74</b>	<b>61,40</b>	<b>61,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ss total fonctionnement</b>	<b>0</b>	<b>64,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87,82</b>	<b>87,82</b>	<b>56,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80,40</b>	<b>49,61</b>	<b>59,53</b>	<b>33,94</b>	<b>34,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ss total intervention</b>	<b>0</b>	<b>2 246,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 174,23</b>	<b>3 174,23</b>	<b>1 971,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 745,32</b>	<b>2 265,39</b>	<b>2 123,09</b>	<b>1 463,16</b>	<b>1 343,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ss total investissement</b>	<b>0</b>	<b>22,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80,13</b>	<b>80,13</b>	<b>20,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77,57</b>	<b>65,67</b>	<b>69,34</b>	<b>14,03</b>	<b>14,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>2 424,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 463,64</b>	<b>3 463,64</b>	<b>2 138,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 024,76</b>	<b>2 473,98</b>	<b>2 345,69</b>	<b>1 572,53</b>	<b>1 453,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

**B - Prévisions de recettes**

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
2019	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	701,76					
<b>Total Op.1</b>	<b>701,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2020	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	682,52					
<b>Total Op.2</b>	<b>682,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2021	Financement de l'Etat*	16,81					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	693,67					
<b>Total Op.3</b>	<b>710,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2022	Financement de l'Etat*			26,17	21,46		
	Autres financements publics**						
	Autres financements***			688,67	688,04	720,18	
<b>Total Op.4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714,84</b>	<b>709,50</b>	<b>720,18</b>	<b>0,00</b>	
2023	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
<b>Total Op.5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2024	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
<b>Total Op.6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ss total financement de l'Etat</b>	<b>16,81</b>	<b>0,00</b>	<b>26,17</b>	<b>21,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total autres financements publics</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total autres financements</b>	<b>2 077,96</b>	<b>0,00</b>	<b>688,67</b>	<b>688,04</b>	<b>720,18</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 094,77</b>	<b>0,00</b>	<b>714,84</b>	<b>709,50</b>	<b>720,18</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

**TABLEAU 10**  
Synthèse budgétaire et comptable - Budget rectificatif n°1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR 2022	BI 2022
<b>Stocks initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>	1 026 549 113,38	1 100 335 745,40
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>	485 173 713,88	342 892 653,33
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	290 781 660,37	166 956 101,63
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>	194 392 053,51	175 936 551,70
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	10 211 014,40	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	184 181 039,11	175 936 551,70	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement net des dégagements</b>	1 039 557 106,95	903 528 038,43
	5.a Autorisations d'engagement	1 039 557 106,95	903 528 038,43
	5.b Dégagements		
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	-114 795 147,65	-85 888 377,92
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	-109 795 147,65	-80 888 377,92
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	-108 919 024,65	-71 976 467,92
	<b>9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	<b>SENS</b> 58 400 000,00	66 816 000,00
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - -5 000,00	-5 000,00
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 5 000,00	5 000,00
	Intervention : avances sur travaux versées	- -80 000 000,00	-71 584 000,00
	Intervention : flux en retour des avances	+ 138 400 000,00	138 400 000,00
	Cautionnements et dépôts	- 0,00	0,00
	<b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>	<b>SENS</b> 0,00	0,00
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-	
	Produits divers de gestion courante	+	
	<b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>	<b>SENS</b> 0,00	0,00
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
	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	+ / -		
<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	-167 319 024,65	-138 792 467,92	
<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	-58 400 000,00	-66 816 000,00	
<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	-108 919 024,65	-71 976 467,92	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	8 119 829,00	-5 188 921,00	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-117 038 853,65	-66 787 546,92	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	0,00	0,00	
<b>16 Variation de restes à payer</b>	153 689 861,00	46 187 349,21	
<b>Stocks finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>	1 180 238 974,38	1 146 523 094,61
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>	376 254 689,23	270 916 185,41
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	290 781 660,37	166 956 101,63
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>	85 473 028,86	103 960 083,78
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	18 330 843,40	-5 188 921,00
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	67 142 185,46	109 149 004,78	

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale