

DÉLIBÉRATION N° CA 25-08 DU 17 juin 2025
relative au budget rectificatif n° 1 pour 2025

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 24-35 du 19 novembre 2024 relative au budget initial pour 2025,

Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 17 juin 2025.

DÉLIBÈRE

Article 1

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 391,24 ETPT dont 381,24 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 10 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 774 840 805 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 35 616 482 € en personnel
 - 42 324 483 € en fonctionnement
 - 688 820 000 € en intervention
 - 8 079 840 € en investissement
- 754 606 519 € de crédits de paiement dont :
 - 35 616 482 € en personnel
 - 41 872 828 € en fonctionnement
 - 670 028 821 € en intervention
 - 7 088 388 € en investissement
- 630 805 009 € de prévisions de recettes
- - 123 801 510 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 76 768 469 € de variation de trésorerie
- - 124 713 122 € de résultat patrimonial
- - 116 713 122 € de capacité d'autofinancement
- - 76 768 469 € 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

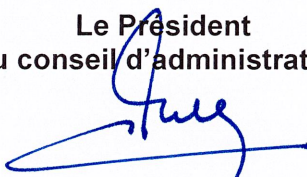

Marc GUILLAUME

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Budget rectificatif n°1 2025

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	381,24	10,00	391,24
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :	381,24		

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	381,24	31 308 322	10,00	165 992,58	391,24	35 616 482
1 - TITULAIRES	66,67	6 434 927	-	-	66,67	6 434 927
* Titulaires État	66,67	6 434 927			66,67	6 434 927
* Titulaires organisme (corps propre)	-	-			-	-
2 - CONTRACTUELS	314,57	24 873 395	-	-	314,57	24 873 395
* Contractuels de droit public	314,57	24 873 395	-	-	314,57	24 873 395
øCDI	287,63	22 742 805			287,63	22 742 805
øCDD	26,94	2 130 590			26,94	2 130 590
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-			-	-
* Contractuels de droit privé	-	-	-	-	-	-
øCDI	-	-			-	-
øCDD	-	-			-	-
3 - CONTRATS AIDES			10	165 993	10,00	165 993
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						4 142 167

* 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)	-	-
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 DECOMPTE 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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n°1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT														
DEPENSES										RECETTES				
		CF 2024 (retraité soutien aux interventions)		BI 2025		BR n°1 2025		Ecart ^s BR1/BI 2025		CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart ^s BR1/BI 2025	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	PER	31 954 902,41	32 095 303,48	35 616 481,5	35 616 481,5	35 616 482	35 616 482	-	-	678 107 584,81	588 584 300	600 242 216	11 657 916	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension		1 652 934,17	1 575 243,52	1 714 295,4	1 714 295,4	1 714 295	1 714 295	-	-					Subvention pour charges de service public
														Autres financements de l'Etat
										674 698 283,39	558 584 300	597 242 216	38 657 916	Fiscalité affectée
Fonctionnement	FON	41 215 319,12	38 467 766,83	24 239 729,0	24 497 074,0	42 324 483	41 872 828	18 084 754,0	17 375 754,0					Autres financements publics
										3 409 301,42	30 000 000	3 000 000	- 27 000 000	Recettes propres
Intervention	INT	861 942 706,57	737 431 601,69	706 904 754,0	687 404 575,3	688 820 000	670 028 821	- 18 084 754,0	- 17 375 754,0					
										44 897 198,41	30 562 793	30 562 793	-	Recettes fléchées*
										44 897 198,41	30 562 793	30 562 793	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	42	4 286 969,61	4 486 146,58	8 079 840,0	7 088 388,0	8 079 840	7 088 388	-	-					Autres financements publics fléchés
														Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)		939 399 897,71	812 480 818,58	774 840 804,5	754 606 518,8	774 840 805	754 606 519	-	-	723 004 783,22	619 147 093	630 805 009	11 657 916	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C-B)			-		-		-		11 657 916	89 476 035,36	135 459 426	123 801 510	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget rectificatif n°1 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme : les lignes programmes constituent les axes destinations des agences de l'eau.

Budget		Personnel												Fonctionnement												Intervention						Investissement						Total			
		AE			CP			AE			CP			AE			CP			AE			CP			AE (A)		CP (B)													
		BI 2025	Ecart BI1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025	BI 2025	Ecart BR1/BI 2025	BR1 2025										
Domaine 0																																									
41	Dépenses fonctionnement courant							9 239 729	-	9 239 729	9 497 074	-	9 497 074										9 239 729	-	9 239 729	9 497 074	-	9 497 074													
42	Immobilisations																					8 079 840	-	8 079 840	7 088 388	-	7 088 388														
43	Gestion du personnel	35 616 482	-	35 616 482	35 616 482	-	35 616 482															35 616 482	-	35 616 482	35 616 482	-	35 616 482														
Total Domaine 0		35 616 482		35 616 482	35 616 482		35 616 482	9 239 729	-	9 239 729	9 497 074	-	9 497 074								8 079 840	-	8 079 840	7 088 388	-	7 088 388	52 936 051	-	52 936 051	52 201 944	-	52 201 944									
Domaine 1																																									
29	Planification et gestion à l'échelle du Bassin et des sous-Bassins													3 000 000	-	3 000 000	1 956 700	-	1 956 700				3 000 000	-	3 000 000	1 956 700	-	1 956 700													
31	Etudes générales													1 000 000	-	1 000 000	5 365 000	-	5 365 000				1 000 000	-	1 000 000	5 365 000	-	5 365 000													
32	Connaissance et surveillance environnementales													12 700 000	-	12 700 000	13 407 800	-	13 407 800				12 700 000	-	12 700 000	13 407 800	-	13 407 800													
33	Action internationale													5 350 000	-	5 350 000	4 169 600	-	4 169 600				5 350 000	-	5 350 000	4 169 600	-	4 169 600													
34	Information, communication, consultations du public et éducation à l'environnement													3 500 000	-	3 500 000	2 512 000	-	2 512 000				3 500 000	-	3 500 000	2 512 000	-	2 512 000													
40	Frais de gestion des redevances perçues													4 180 000	-	4 180 000	4 175 000	-	4 175 000				4 180 000	-	4 180 000	4 175 000	-	4 175 000													
	Mesures redevances pollution													320 000	-	320 000	375 000	-	375 000				320 000	-	320 000	375 000	-	375 000													
	Contrôle/recherche nouveaux redevables													160 000	-	160 000	100 000	-	100 000				160 000	-	160 000	100 000	-	100 000													
	Rémunérations distributeur													3 000 000	-	3 000 000	3 000 000	-	3 000 000				3 000 000	-	3 000 000	3 000 000	-	3 000 000													
	Frais de gestion des redevances individuelles													700 000	-	700 000	700 000	-	700 000				700 000	-	700 000	700 000	-	700 000													
	Gestion des installations													204 754	-	204 754	200 754	-	200 754				204 754	-	204 754	200 754	-	200 754													
	Gestion de la Basse													204 754	-	204 754	200 754	-	200 754				204 754	-	204 754	200 754	-	200 754													
Total Domaine 1		-	-	-	-	-	-	18 084 754	-	18 084 754	17 375 754	-	17 375 754	39 934 754	-	39 934 754	21 850 000	-	21 850 000	31 786 854	-	31 786 854	39 934 754	-	39 934 754	31 786 854	-	31 786 854	31 786 854	-	31 786 854										
Domaine 2																																									
11	Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement													51 180 000	-	51 180 000	63 502 156	-	63 502 156				51 180 000	-	51 180 000	63 502 156	-	63 502 156													
12	Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux													123 530 000	-	123 530 000	144 809 856	-	144 809 856				123 530 000	-	123 530 000	144 809 856	-	144 809 856													
15	Assistance technique dans le domaine de l'eau													3 070 000	-	3 070 000	2 143 022	-	2 143 022				3 070 000	-	3 070 000	2 143 022	-	2 143 022													
25	Amélioration de la qualité du service d'eau potable													65 390 000	-	65 390 000	53 858 027	-	53 858 027				65 390 000	-	65 390 000	53 858 027	-	53 858 027													
Total Domaine 2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243 170 000	-	243 170 000	264 313 061	-	264 313 061				243 170 000	-	243 170 000	264 313 061	-	264 313 061													
Domaine 3																																									
13	Lutte contre la pollution des activités économiques hors agricoles													34 500 000	-	34 500 000	25 608 000	-	25 608 000				34 500 000	-	34 500 000	25 608 000	-	25 608 000													
14	Elimination des déchets																																								
16	Gestion des eaux pluviales													33 670 000	-	33 670 000	37 524 000	-	37 524 000				33 670 000	-	33 670 000	37 524 000	-	37 524 000													
18	Lutte contre les pollutions d'origine agricole													60 000 000	-	60 000 000	52 242 000	-	52 242 000				60 000 000	-	60 000 000	52 242 000	-	52 242 000													
21	Gestion quantitative de la ressource en eau													16 600 000	-	16 600 000	16 305 000	-	16 305 000				16 600 000	-	16 600 000	16 305 000	-	16 305 000													
23	Protection de la ressource en eau													15 330 000	-	15 330 000	11 912 000	-	11 912 000				15 330 000	-	15 330 000	11 912 000	-	11 912 000													
24	Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes													65 000 000	-	65 000 000	49 777 000	-	49 777 000				65 000 000	-	65 000 000	49 777 000	-	49 777 000													
Total Domaine 3														225 100 000	-	225 100 000	193 368 000	-	193 368 000				225 100 000	-	225 100 000	193 368 000	-	193 368 000													
Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement																																									
17	Primes de performance Apuratoire																																								
Total primes																																									
Hors domaine																																									
44	Réduction des ordres de recette et de redevances							15 000 000	-	15 000 000	15 000 000	-	15 000 000										15 000 000	-	15 000 000	15 000 000	-	15 000 000													
50	Contribution aux opérateurs (OPB)													158 700 000	-	158 700 000	158 700 000	-	158 700 000				158 700 000	-	158 700 000	158 700 000	-	158 700 000													
70	PLAN EAU & BIODIVERSITE																5 762 720	-	5 762 720								5 762 720	-	5 762 720												
7011	Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement																2 535 600	-	2 535 600							2 535 600	-	2 535 600													
7012	Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux																1 614 020	-	1 614 020							1 614 020	-	1 614 020													
7018	Gestion des eaux pluviales																																								
7021	Gestion quantitative de la ressource en eau																																								
7023	Protection de la ressource en eau																																								
7024	Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes																1 613 100	-	1 613 100							1 613 100	-	1 613 100													
7025	Amélioration de la qualité du service d'eau potable																												1 613 100	-	1 613 100										
7041	Fonctionnement-intérimaires																																								
71	FONDS RENOVATION AEP																7 823 867	-	7 823 867							7 823 867	-	7 823 867													
7125	Amélioration qualité service eau potable																5 526 375	-	5 526 375							5 526 375	-	5 526 375													
7126	Amélioration qualité service eau potable 2024																2 297 492	-	2 297 492																						
7141	Fonds Rénovation AEP-Fonctionnement																																								
72	FONDS VERT													25 000 000	-	25 000 000	22 160 073	-	22 160 073							25 000 000	-	25 000 000	22 160 073	-	22 160 073										
7216	Renaturation en ville													25 000 000	-	25 000 000	22 160 073	-	22 160 073							25 000 000	-	25 000 000	22 160 073	-	22 160 073										
7224	Biodiversité SNB																																								
7241	Fonds Vert-Fonctionnement																																								
73	FONDS BIODIVERSITE EOLIEN													5 000 000	-	5 000 000	850 000	-	850 000				5 000 000	-	5 000 000	850 000	-	850 000													
7324	Biodiversité marine													5 000 000	-	5 000 000	850																								

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - 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																
		Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Recettes globalisées				Recettes propres			Recettes propres fléchées	Autres financements publics fléchés	Financement de l'Etat fléchés			Total (C)		
				Fiscalité affectée			Autres financements publics	Bi 2025	Ecart Bi1/Bi 2025	Bi1 2025			Bi 2025	Ecart Bi1/Bi 2025	Bi1 2025	Bi 2025	Ecart Bi1/Bi 2025	Bi1 2025
				Bi 2025	Ecart Bi1/Bi 2025	Bi1 2025												
	Recettes budgétaires			558 584 300	38 657 916	597 242 216		30 000 000	- 27 000 000	3 000 000			30 562 793	-	30 562 793	619 147 093	11 657 916	630 805 009
	TOTAL	-	-	558 584 300	38 657 916	597 242 216	-	30 000 000	- 27 000 000	3 000 000	-	-	30 562 793	-	30 562 793	619 147 093	11 657 916	630 805 009
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C																135 459 626	-	123 801 510

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget rectificatif n° 1 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025		CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	89 476 035,36	135 459 426	123 801 510	- 11 657 916	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	-	-	-	-
dont Budget Principal	89 476 035,36	135 459 426	123 801 510	- 11 657 916	dont Budget Principal	-	-	-	-
dont Budget Annexe					dont Budget Annexe				
Remboursements d'emprunts (capital)					Nouveaux emprunts (capital)				
Avances sur travaux	49 498 807,00	51 440 000	51 440 000	-	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)	118 481 102,63	112 320 000	115 448 000	3 128 000
Versement prêts		5 000	5 000	-	Remboursement prêts	5 519,55	5 000	5 000	-
Versement dépôts et cautionnement					Remboursement des dépôts et cautionnements				
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	49 498 807,00	51 445 000	51 445 000	-	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)	118 486 622,18	112 325 000	115 453 000	3 128 000
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	13 486 085,57	18 535 969	18 535 969	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	13 223 611,20	18 535 969	18 535 969	-
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) Prélèvement Etat			16 974 959	16 974 959	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)				
Décalages temporels de trésorerie - opérations en cours de rapprochement					Décalages temporels de trésorerie - opérations en cours de rapprochement	726 152,12			-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	152 460 927,93	205 440 395	210 757 438	5 317 043	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	132 436 385,50	130 860 969	133 988 969	3 128 000
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	-	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	20 024 542,43	74 579 426	76 768 469	2 189 043
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***					dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	411 635,65	8 673 867	8 673 867	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)					dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	19 612 906,78	65 905 559	68 094 602	2 189 043
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	152 460 927,93	205 440 395	210 757 438	5 317 043	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	152 460 927,93	205 440 395	210 757 438	5 317 043

(*) 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 2025

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	380 000	380 000
Opération 3	46782	Opérations DSIUN	18 155 969	18 155 969
TOTAL			18 535 969	18 535 969

(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 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025	RESSOURCES	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025
Personnel	29 005 795,73	32 389 036	32 389 036	-	Subventions de l'Etat	45 157 185,51	30 562 793	30 562 793	-
dont charges de pensions civiles*	1 575 243,52	1 714 295	1 714 295	-	Fiscalité affectée	675 750 262,11	558 584 300	597 242 216	38 657 916
Fonctionnement autre que les charges de personnel	189 675 590,62	230 336 242	230 336 242	-	Autres subventions				
Intervention (le cas échéant)	590 362 771,84	511 328 821	511 328 821	-	Autres produits	13 887 008,45	48 535 969	21 535 969	- 27 000 000
TOTAL DES CHARGES (1)	809 044 158,19	774 054 100	774 054 100	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	734 794 456,07	637 683 062	649 340 978	11 657 916
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	11 657 916	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	74 249 702,12	136 371 038	124 713 122	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	809 044 158,19	774 054 100	774 054 100	11 657 916	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	809 044 158,19	774 054 100	774 054 100	11 657 916

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 74 249 702,12	- 136 371 038	- 124 713 122	11 657 916
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 075 181,32	8 000 000,00	8 000 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 10 706 353,04			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	- 27 000 000,00		27 000 000
- 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)	- 78 882 247,84	- 155 371 038	- 116 713 122	38 657 916

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

EMPLOIS	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025	RESSOURCES	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025
Insuffisance d'autofinancement	78 882 247,84	155 371 038	116 713 122	-	Capacité d'autofinancement	-	-	-	38 657 916
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				
Investissements immobiliers	4 449 347,77	7 088 388	7 088 388	-	Financement de l'actif par l'État				
Autres investissements					Autres ressources - sorties d'immobilisation	99 601,81	27 000 000		
Investissement (versements avances sur travaux)	51 732 443,87	51 445 000	51 445 000	-	Autres ressources	117 894 436,72	112 325 000	115 453 000	3 128 000
					Autres ressources - prélèvement de l'Etat			- 16 974 959	
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	135 064 039,48	213 904 426	175 246 510	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	117 994 038,53	139 325 000	98 478 041	41 785 916
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	41 785 916	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	17 070 000,95	74 579 426	76 768 469	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF 2024	BI 2025	BR n°1 2025	Ecart BR1/BI 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	- 17 070 000,95	- 74 579 426	- 76 768 469	- 2 189 044
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	2 954 541,48	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 20 024 542,43	- 74 579 426	- 76 768 469	- 2 189 043
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	324 461 661,83	252 661 192	247 693 193	- 4 967 999
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	190 564 310,95	187 609 769	190 564 311	2 954 541
Niveau de la TRESORERIE	133 897 350,88	65 051 423	57 128 882	- 7 922 541

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget rectificatif n°1 2025

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)	133 897 351	172 720 865	189 528 609	195 826 206	171 043 346	146 852 490	133 994 623	176 894 118	135 771 432	178 867 926	155 717 187	119 371 210	57 128 882
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	72 951 514	41 881 052	35 212 748	44 116 332	49 739 416	20 976 331	85 312 631	35 618 896	79 926 906	25 227 802	90 790 691	18 487 896	600 242 216
Subvention pour charges de service public													
Autres financements de l'État													
Fiscalité affectée	72 744 802	41 677 820	35 091 965	43 822 683	49 464 133	20 709 928	85 037 348	35 343 613	79 660 503	24 952 519	90 524 288	18 212 613	597 242 216
Autres financements publics	-	-	-	-	-								
Ressources propres	206 712	203 232	120 783	293 649	275 283	266 403	275 283	275 283	266 403	275 283	266 403	275 283	3 000 000
Recettes budgétaires fléchées	-	-	4 203 739	-	3 335 227	3 227 639	3 335 227	3 335 227	3 227 639	3 335 227	3 227 639	3 335 227	30 562 793
Financements de l'État fléchés	-	-	4 203 739	-	3 335 227	3 227 639	3 335 227	3 335 227	3 227 639	3 335 227	3 227 639	3 335 227	30 562 793
Autres financements publics fléchés													
Recettes propres fléchées													
Opérations non budgétaires	3 951 981	7 777 877	5 971 089	8 388 591	8 160 881	5 844 868	12 883 800	8 383 091	10 963 785	10 454 857	11 789 298	20 882 882	115 453 000
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	3 951 981	7 777 877	5 971 089	8 388 591	8 160 881	5 844 868	12 883 800	8 383 091	10 963 785	10 454 857	11 789 298	20 882 882	115 453 000
Dépôts et cautionnement													
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	105 607	343 898	3 320 567	-	9 025 446	-	-	-	-	-	5 740 451	18 535 969
- TVA encaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	105 607	343 898	35 573		9 025 446						9 025 446	18 535 969
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers				3 284 995								- 3 284 995	
A. TOTAL	76 903 495	49 764 537	45 731 473	55 825 490	61 235 524	39 074 284	101 531 659	47 337 214	94 118 330	39 017 887	105 807 629	48 446 457	764 793 978
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	32 274 678	30 072 955	34 028 134	74 427 991	78 310 651	42 419 081	41 455 002	80 363 413	42 878 794	53 364 375	123 232 333	82 542 452	715 369 858
Personnel	2 315 027	2 375 307	2 812 652	2 723 246	3 212 644	3 109 010	3 212 644	3 212 644	3 109 010	3 212 644	3 109 010	3 212 644	35 616 482
Fonctionnement	518 270	2 195 564	4 996 343	1 599 881	3 009 590	4 874 020	2 801 379	3 757 254	3 515 919	3 757 254	4 713 130	6 134 223	41 872 828
Intervention	29 388 015	25 243 293	26 064 853	69 878 885	71 279 132	33 652 871	34 631 694	72 584 230	35 470 685	45 585 191	114 627 013	72 386 300	630 792 161
Investissement	53 365	258 791	154 286	225 979	809 286	783 180	809 286	809 286	783 180	809 286	783 180	809 286	7 088 388
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 289 168	1 549 748	2 175 744	2 340 650	4 033 967	3 903 839	4 033 967	4 033 967	3 903 839	4 033 967	3 903 839	4 033 967	39 236 660
Personnel													
Fonctionnement													
Intervention	1 289 168	1 549 748	2 175 744	2 340 650	4 033 967	3 903 839	4 033 967	4 033 967	3 903 839	4 033 967	3 903 839	4 033 967	39 236 660
Investissement													
Opérations non budgétaires	3 680 075	506 571	1 619 065	2 698 245	1 193 088	3 781 481	11 254 520	2 173 846	2 411 453	2 881 610	13 189 685	23 030 321	68 419 959
Prélèvement sur trésorerie							5 941 236					11 033 723	16 974 959
Prêts : encaissement en capital	3 680 075	506 571	1 619 065	2 698 245	1 193 088	3 781 481	5 313 284	2 173 846	2 411 453	2 881 610	13 189 685	11 996 597	51 445 000
Dépôts et cautionnement													
Opérations gérées en comptes de tiers :	836 061	827 519	1 610 933	1 141 464	1 888 675	1 827 750	1 888 675	1 888 675	1 827 750	1 888 675	1 827 750	1 082 045	18 535 969
- TVA décaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	437 225	809 587	1 221 072	1 141 464	1 888 675	1 827 750	1 888 675	1 888 675	1 827 750	1 888 675	1 827 750	1 888 675	18 535 969
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	398 836	17 932	389 861									- 806 630	
B. TOTAL	38 079 981	32 956 793	39 433 876	80 608 350	85 426 380	51 932 150	58 632 163	88 459 901	51 021 835	62 168 626	142 153 606	110 688 785	841 562 446
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	38 823 514	16 807 744	6 297 597	- 24 782 860	- 24 190 856	- 12 857 867	42 899 495	- 41 122 687	43 096 495	- 23 150 739	- 36 345 977	- 62 242 328	- 76 768 468
SOLDE CUMULE (1) + (2)	172 720 865	189 528 609	195 826 206	171 043 346	146 852 490	133 994 623	176 894 118	135 771 432	178 867 926	155 717 187	119 371 210	57 128 882	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°1 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice	Antérieures à N non dénouées	N CF 2024	N+1 BR n° 1 2025	N+2	N+3
		45 571 602,52	45 159 967	36 486 100	36 486 100
Recettes fléchées	96 840 166,84	44 897 198,41	30 562 793	-	-
Financements de l'État fléchés-PLAN DE RELANCE (LP70)	47 067 400,49	11 604 627,48	5 762 720		
Financements de l'État fléchés - FONDS RENOVATION AEP (LP71)	30 642 274,00				
Financements de l'État fléchés - FONDS VERT (LP72)	19 130 492,35	24 412 180,48	22 160 073		
Financements de l'État fléchés - FONDS BIODIVERSITE EOLIEN (LP73)		7 500 000,00			
Financements de l'État fléchés - PRGR 113 - FONDS BIODIVERSITE SNB (LP74)		1 380 390,45	2 640 000		
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP	51 268 564,32	45 308 834,06	39 236 660	-	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE	664 689,58	66 314,06			
CP	645 703,32	66 314,06			
Intervention-PLAN DE RELANCE (LP70)					
AE	62 865 807,00				
CP	44 619 122,00	11 850 874,00	5 762 720		
Intervention-FONDS RENOVATION AEP (LP71)					
AE	18 215 576,00	11 102 018,00			
CP	3 859 863,00	11 312 575,00	7 823 867		
Intervention-FONDS VERT RENATURATION EN VILLE (LP7216)					
AE	63 781 122,00	43 916 737,00	25 000 000		
CP	578 326,00	16 880 125,00	22 160 073		
Intervention-FONDS VERT BIODIVERSITE (LP7224)					
AE	17 995 526,00	551 360,00			
CP	1 565 550,00	5 166 950,00			
Intervention-FONDS BIODIVERSITE EOLIEN (LP7324)					
AE			5 000 000		
CP			850 000		
Intervention-FONDS BIODIVERSITE SNB (LP7424)					
AE		3 943 669,00	10 000 000		
CP		31 996,00	2 640 000		
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	45 571 602,52	- 411 635,65	- 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)	45 571 602,52	45 159 966,87	36 486 100	36 486 100	36 486 100

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget Rectificatif n°1 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Prévision BR 2025										Prévision N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
2025	Personnel					35,62	35,62				35,62	35,62	33,85	33,85	34,53	34,53		
	Fonctionnement					42,32	42,32				41,87	41,87	35,16	33,90	35,13	34,10		
	Intervention					688,82	688,82				670,03	670,03	731,61	699,82	746,85	752,97		
	Investissement					8,08	8,08				7,09	7,09	6,49	6,40	5,74	5,25		
	Total Op.1	-	-	-	-	774,84	774,84	-	-	-	754,61	754,61	807,11	773,97	822,25	826,85	-	-
2026	Personnel		35,62					35,62				-						
	Fonctionnement		24,24					41,87				-						
	Intervention		706,90					670,03				-						
	Investissement		8,08					7,09				-						
	Total Op.2	-	774,84	-	-	-	-	754,61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2027	Personnel		-				-	-				-						
	Fonctionnement		-				-	-				-						
	Intervention		-				-	-				-						
	Investissement		-				-	-				-						
	Total Op.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2028	Personnel		-				-	-				-						
	Fonctionnement		-				-	-				-						
	Intervention		-				-	-				-						
	Investissement		-				-	-				-						
	Total Op.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2029	Personnel		-				-	-				-						
	Fonctionnement		-				-	-				-						
	Intervention		-				-	-				-						
	Investissement		-				-	-				-						
	Total Op.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2030	Personnel		-				-	-				-						
	Fonctionnement		-				-	-				-						
	Intervention		-				-	-				-						
	Investissement		-				-	-				-						
	Total Op.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total personnel	-	35,62	-	-	35,62	35,62	35,62	-	-	35,62	35,62	33,85	33,85	34,53	34,53	-	-
	Ss total fonctionnement	-	24,24	-	-	42,32	42,32	41,87	-	-	41,87	41,87	35,16	33,90	35,13	34,10	-	-
	Ss total intervention	-	706,90	-	-	688,82	688,82	670,03	-	-	670,03	670,03	731,61	699,82	746,85	752,97	-	-
	Ss total investissement	-	8,08	-	-	8,08	8,08	7,09	-	-	7,09	7,09	6,49	6,40	5,74	5,25	-	-
	TOTAL	-	774,84	-	-	774,84	774,84	754,61	-	-	754,61	754,61	807,11	773,97	822,25	826,85	-	-

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

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévus en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
2025	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	30,56		30,56	40,78	16,37	
	Autres financements***	600,24		600,24	721,08	719,55	
	Total Op.1	630,80		630,80	628,70	628,70	
			-		-	-	-
2026	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.2						
			-	-	-	-	-
2027	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.3						
			-	-	-	-	-
2028	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.4						
			-	-	-	-	-
2029	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.5						
			-	-	-	-	-
2030	Financement de l'Etat*	-					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.6						
			-	-	-	-	-
	Ss total financement de l'Etat	-					
	Ss total autres financements publics	30,56		30,56	40,78	16,37	
	Ss total autres financements	600,24		600,24	721,08	719,55	
	TOTAL	630,80		630,80	761,86	735,92	
			-	-	-	-	-

* 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 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	BR n° 1 2025	CF 2024	
			1 329 676 869	1 259 939 992,00	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	324 461 662	341 531 662,78	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	190 564 311	187 609 769,47	
	4	Niveau initial de la trésorerie	133 897 351	153 921 893,31	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	45 159 967	45 571 602,03	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	88 737 384	108 350 291,28	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement net des dégagements	774 840 805	882 217 695,71	
	5.a	Autorisations d'engagement	774 840 805	939 399 897,71	
	5.b	Dégagements		- 57 182 202,00	
	6	Résultat patrimonial	- 124 713 122	- 74 249 702	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	- 116 713 122	- 78 882 248	
	8	Variation du fonds de roulement	- 76 768 469	- 17 070 001	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	SENS	47 033 041	68 725 340,81
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	- 5 000	-
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	5 000	5 519,55
		Intervention : avances sur travaux versées	-	- 51 440 000	-
		Intervention : flux en retour des avances avances	+	115 448 000	- 49 498 807,00
		Cautionnements et dépôts	-	-	118 481 102,63
		Opérations pour compte de tiers	+ / -	- 16 974 959	- 262 474,37
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	-	- 1 573 328,01
		Prélèvement de l'Etat	+ / -		
		Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-		- 4 355 093,76
		Produits divers de gestion courante	+		2 781 765,75
	11	Décallages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-	5 254 021,61
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		- 9 989 816,34
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		15 415 322,87
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		- 5 807 792,08
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		5 636 307,16
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		- 123 801 510	- 89 476 035,36
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		- 47 033 041	- 69 451 492,93
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		- 76 768 469	- 20 024 542,43
		14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	- 8 673 867	- 411 635,65
		14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	- 68 094 602	- 19 612 906,78
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-	2 954 541,48
	16	Variation de restes à payer		20 234 286	69 736 877,13
Stocks finaux	17	Niveau final de restes à payer	1 349 911 155	1 329 676 869,13	
	18	Niveau final du fonds de roulement	247 693 193	324 461 661,83	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	190 564 311	190 564 310,95	
	20	Niveau final de la trésorerie	57 128 882	133 897 350,88	
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	36 486 100	45 159 966,87
		20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	20 642 782	88 737 384,01