

DÉLIBÉRATION N° CA 23-03 DU 14 MARS 2023

portant arrêté du compte financier 2022

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

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 14 mars 2023.

DÉLIBÈRE

Article 1 :

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 367,48 ETPT sous plafond et 1,37 ETPT hors plafond
- 1 014 746 361,47 € de consommation d'autorisations d'engagement
- 807 560 932,22 € de consommation de crédits de paiement
- 740 562 142,43 € d'encaissement de recettes
- - 66 998 789,79 € de solde budgétaire
- - 47 170 021,80 € de diminution de la trésorerie
- 6 751 479,04 € de résultat patrimonial
- - 29 070 781,57 € d'insuffisance d'autofinancement
- - 66 464 043,63 € de diminution du fonds de roulement

Article 2 :

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de 6 751 479,04 € en réserves.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et le bilan 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**



Daniel MARCOVITCH

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Compte financier 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 | 367,48 | 1,37 | 368,85 |

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

369,10

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI | | EMPLOIS HORS PLAFOND LFI | | PLAFOND ORGANISME | |
|---|--------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|
| | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * |
| TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4) | 367,48 | 27 158 829,62 | 1,37 | 38 895,88 | 368,85 | 30 524 484,01 |
| 1 - TITULAIRES | 70,00 | 6 085 467,30 | | | 70,00 | 6 085 467,30 |
| * Titulaires État | 70,00 | 6 085 467,30 | | | 70,00 | 6 085 467,30 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 - CONTRACTUELS | 297,48 | 21 073 362,32 | 0,00 | 0,00 | 297,48 | 21 073 362,32 |
| * Contractuels de droit public | 297,48 | 21 073 362,32 | 0,00 | 0,00 | 297,48 | 21 073 362,32 |
| o CDI | 274,21 | 19 426 411,76 | | | 274,21 | 19 426 411,76 |
| o CDD | 23,27 | 1 646 950,56 | 0,00 | 0,00 | 23,27 | 1 646 950,56 |
| . 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 |
| o CDI | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| o CDD | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | 1,37 | 38 895,88 | 1,37 | 38 895,88 |
| 4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) | | | | | | 3 326 758,51 |

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

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

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

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|---|--|--------------------------|
| | ETPT ** | Dépenses de personnel ** |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6) | 0,00 | 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 l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme

(Mise à disposition entrantes)

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|--|--|--------------------------------|
| | ETPT *** | Dépenses de fonctionnement *** |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8) | 0,00 | 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 budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Compte financier 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | Compte financier 2021 | | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) | | Compte financier 2022 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 29 291 764,54 | 29 226 732,87 | 30 610 841,75 | 30 610 841,75 | 30 567 784,00 | 30 524 484,01 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 1 653 652,80 | 1 653 652,80 | 1 714 000,00 | 1 714 000,00 | 1 656 364,48 | 1 656 364,48 |
| | | | | | | |
| Fonctionnement | 18 936 256,69 | 16 064 441,51 | 23 714 446,20 | 24 071 572,20 | 23 391 154,09 | 22 948 280,97 |
| | | | | | | |
| Intervention | 792 876 796,68 | 707 010 003,22 | 928 089 955,00 | 773 660 955,00 | 904 150 212,01 | 698 492 617,75 |
| | | | | | | |
| Investissement | 9 493 740,35 | 9 259 147,48 | 57 141 864,00 | 57 523 877,00 | 56 637 211,37 | 55 595 549,49 |
| | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 850 598 558,26 | 761 560 325,08 | 1 039 557 106,95 | 885 867 245,95 | 1 014 746 361,47 | 807 560 932,22 |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |

| RECETTES | | | |
|-----------------------|---|-----------------------|--|
| Compte financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) | Compte financier 2022 | |
| 697 176 410,55 | 692 380 392,30 | 696 054 803,43 | Recettes globalisées |
| | | | Subvention pour charges de service public |
| | | | Autres financements de l'Etat |
| 693 674 637,67 | 688 669 392,30 | 690 909 174,78 | Fiscalité affectée |
| | | | Autres financements publics |
| 3 501 772,88 | 3 711 000,00 | 5 145 628,65 | Recettes propres |
| | | | |
| 16 813 600,00 | 26 167 829,00 | 44 507 339,00 | Recettes fléchées* |
| 16 813 600,00 | 26 167 829,00 | 44 507 339,00 | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | Autres financements publics fléchés |
| | | | Recettes propres fléchées |
| | | | |
| 713 990 010,55 | 718 548 221,30 | 740 562 142,43 | TOTAL DES RECETTES (C) |
| 47 570 314,53 | 167 319 024,65 | 66 998 789,79 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Compte financier 2022

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 | DEPENSES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Personnel | | | | Fonctionnement | | | | Intervention | | | | Investissement | | | | Total | | | |
| | AE | | CP | | AE | | CP | | AE | | CP | | AE | | CP | | AE (A) | | CP (B) | |
| | BR 2022 | CF 2022 | BR 2022 | CF 2022 | BR 2022 | CF 2022 | BR 2022 | CF 2022 | BR2022 | CF 2022 | BR2022 | CF 2022 | BR2022 | CF 2022 |
| Domaine 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 41- Dépenses fonctionnement courant | | | | | 8 714 446,20 | 7 762 332,18 | 8 644 572,20 | 7 435 491,52 | | | | | | | | | 8 714 446,20 | 7 757 398,58 | 8 644 572,20 | 7 430 557,92 |
| 42- Immobilisations | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 43- Gestion du Personnel | 30 610 841,75 | 30 567 784,00 | 30 610 841,75 | 30 524 484,01 | | | | | | | | | | | | | 30 610 841,75 | 30 567 784,00 | 30 610 841,75 | 30 524 484,01 |
| Total Domaine 0 | 30 610 841,75 | 30 567 784,00 | 30 610 841,75 | 30 524 484,01 | 8 714 446,20 | 7 757 398,58 | 8 644 572,20 | 7 430 557,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 141 864,00 | 56 642 144,97 | 57 523 877,00 | 55 595 549,49 | 57 141 864,00 | 56 642 144,97 | 57 523 877,00 | 55 600 483,09 |
| Domaine 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29- Planification et gestion à l'échelle du bassin et sous bassins | | | | | | | | | 3 025 000,00 | 2 077 484,00 | 3 900 000,00 | 1 622 755,00 | | | | | 3 025 000,00 | 2 077 484,00 | 3 900 000,00 | 1 622 755,00 |
| 31- Etudes générales | | | | | | | | | 3 892 000,00 | 3 612 716,30 | 4 500 000,00 | 3 470 911,88 | | | | | 3 892 000,00 | 3 612 716,30 | 4 500 000,00 | 3 470 911,88 |
| 32- Connaissance environnementale | | | | | | | | | 13 492 000,00 | 12 485 955,75 | 20 200 000,00 | 9 739 009,16 | | | | | 13 492 000,00 | 12 485 955,75 | 20 200 000,00 | 9 739 009,16 |
| 33- Action internationale | | | | | | | | | 5 120 000,00 | 5 876 707,00 | 4 400 000,00 | 5 140 885,00 | | | | | 5 120 000,00 | 5 876 707,00 | 4 400 000,00 | 5 140 885,00 |
| 34- Information, communication et éducation à l'environnement | | | | | | | | | 2 626 000,00 | 2 943 999,00 | 2 500 000,00 | 3 481 341,00 | | | | | 2 626 000,00 | 2 943 999,00 | 2 500 000,00 | 3 481 341,00 |
| 48- Dépenses courantes liées aux redevances | | | | | | | | | 4 250 000,00 | 4 678 483,78 | 4 250 000,00 | 4 513 057,06 | | | | | 4 250 000,00 | 4 678 483,78 | 4 250 000,00 | 4 513 057,06 |
| 49- Dépenses courantes liées aux interventions | | | | | | | | | 150 000,00 | 851 969,97 | 150 000,00 | 837 244,03 | | | | | 150 000,00 | 851 969,97 | 150 000,00 | 837 244,03 |
| Total Domaine 1 | | | | | | | | | 32 555 000,00 | 32 527 315,80 | 39 900 000,00 | 28 805 203,13 | | | | | 32 555 000,00 | 32 527 315,80 | 39 900 000,00 | 28 805 203,13 |
| Domaine 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11- Installations de traitement des eaux usées domestiques (hors pluvial) | | | | | | | | | 131 730 000,00 | 135 727 937,00 | 104 104 400,00 | 129 177 294,00 | | | | | 131 730 000,00 | 135 727 937,00 | 104 104 400,00 | 129 177 294,00 |
| 12- Réseaux d'assainissement des eaux usées domestiques | | | | | | | | | 213 440 000,00 | 227 884 676,00 | 134 433 200,00 | 101 213 240,00 | | | | | 213 440 000,00 | 227 884 676,00 | 134 433 200,00 | 101 213 240,00 |
| 15- Assistance technique à la dépollution | | | | | | | | | 5 170 000,00 | 5 225 776,00 | 3 400 000,00 | 2 160 509,00 | | | | | 5 170 000,00 | 5 225 776,00 | 3 400 000,00 | 2 160 509,00 |
| 19- Divers pollution | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 25- Eau potable | | | | | | | | | 83 860 000,00 | 70 274 837,00 | 55 823 000,00 | 50 952 736,00 | | | | | 83 860 000,00 | 70 274 837,00 | 55 823 000,00 | 50 952 736,00 |
| Total Domaine 2 | | | | | | | | | 434 200 000,00 | 439 113 226,00 | 297 760 600,00 | 283 503 779,00 | | | | | 434 200 000,00 | 439 113 226,00 | 297 760 600,00 | 283 503 779,00 |
| Domaine 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13- Lutte contre la pollution des activités économiques | | | | | | | | | 37 930 000,00 | 30 348 874,00 | 27 900 000,00 | 19 791 415,00 | | | | | 37 930 000,00 | 30 348 874,00 | 27 900 000,00 | 19 791 415,00 |
| 14- Elimination des déchets | | | | | | | | | | | | 14 875,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 875,00 |
| 16- Installation traitement eaux usées (pluvial) | | | | | | | | | 56 710 000,00 | 65 680 295,00 | 30 849 400,00 | 18 179 797,00 | | | | | 56 710 000,00 | 65 680 295,00 | 30 849 400,00 | 18 179 797,00 |
| 18- Lutte contre la pollution agricole | | | | | | | | | 50 800 000,00 | 37 232 705,00 | 58 082 000,00 | 47 742 881,00 | | | | | 50 800 000,00 | 37 232 705,00 | 58 082 000,00 | 47 742 881,00 |
| 21- Gestion quantitative de la ressource | | | | | | | | | 13 280 000,00 | 10 933 834,00 | 12 300 000,00 | 5 304 278,00 | | | | | 13 280 000,00 | 10 933 834,00 | 12 300 000,00 | 5 304 278,00 |
| 23- Protection de la ressource | | | | | | | | | 14 110 000,00 | 13 103 420,00 | 14 100 000,00 | 10 742 731,00 | | | | | 14 110 000,00 | 13 103 420,00 | 14 100 000,00 | 10 742 731,00 |
| 24- Restauration et gestion des milieux aquatiques | | | | | | | | | 63 120 000,00 | 64 214 919,00 | 48 763 000,00 | 47 417 592,00 | | | | | 63 120 000,00 | 64 214 919,00 | 48 763 000,00 | 47 417 592,00 |
| Total Domaine 3 | | | | | | | | | 235 950 000,00 | 221 514 047,00 | 191 994 400,00 | 149 193 569,00 | | | | | 235 950 000,00 | 221 514 047,00 | 191 994 400,00 | 149 193 569,00 |
| Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17- Primes pour épuration aux collectivités locales | | | | | | | | | 80 000 000,00 | 65 610 668,21 | 81 000 000,00 | 65 862 151,62 | | | | | 80 000 000,00 | 65 610 668,21 | 81 000 000,00 | 65 862 151,62 |
| Total primes | | | | | | | | | 80 000 000,00 | 65 610 668,21 | 81 000 000,00 | 65 862 151,62 | | | | | 80 000 000,00 | 65 610 668,21 | 81 000 000,00 | 65 862 151,62 |
| Hors domaine | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 44- Charges de régularisation | | | | | 15 000 000,00 | 15 628 821,91 | 15 000 000,00 | 15 085 119,56 | | | | | | | | | 15 000 000,00 | 15 628 821,91 | 15 000 000,00 | 15 085 119,56 |
| 50- Contribution à l'OFB | | | | | | | | | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 | | | | | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 |
| 70- France Relance | | | | | 0,00 | 0,00 | 427 000,00 | 427 669,89 | 0,00 | 0,00 | 17 621 000,00 | 25 742 960,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 18 048 000,00 | 26 170 629,89 |
| 7011 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement | | | | | | | | | | | 2 021 000,00 | 7 425 357,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 2 021 000,00 | 7 425 357,00 |
| 7012 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux | | | | | | | | | | | 8 538 000,00 | 9 976 630,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 8 538 000,00 | 9 976 630,00 |
| 7016 - Gestion des eaux pluviales | | | | | | | | | | | 313 000,00 | 253 726,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 313 000,00 | 253 726,00 |
| 7021 - Gestion quantitative de la ressource en eau | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7023 - Protection de la ressource en eau | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7024 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes | | | | | | | | | | | 242 000,00 | 600 892,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 242 000,00 | 600 892,00 |
| 7025 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable | | | | | | | | | | | 6 507 000,00 | 7 486 355,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 6 507 000,00 | 7 486 355,00 |
| 7041 - Dépenses de fonctionnement (dédiées au recrutement d'intérimaires) | | | | | | | 427 000,00 | 427 669,89 | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 427 000,00 | 427 669,89 |
| Total hors domaine | | | | | 15 000 000,00 | 15 628 821,91 | 15 427 000,00 | 15 512 789,45 | 145 384 955,00 | 145 384 955,00 | 163 005 955,00 | 171 127 915,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 384 955,00 | 161 013 776,91 | 178 432 955,00 | 186 640 704,45 |
| TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES | 30 610 841,75 | 30 567 784,00 | 30 610 841,75 | 30 524 484,01 | 23 714 446,20 | 23 386 220,49 | 24 071 572,20 | 22 943 347,37 | 928 089 955,00 | 904 150 212,01 | 773 660 955,00 | 698 492 617,75 | 57 141 864,00 | 56 642 144,97 | 57 523 877,00 | 55 600 483,09 | 1 039 557 106,95 | 1 014 746 361,47 | 885 867 245,95 | 807 560 932,22 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B | | 0,00 | 0,00 |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme : Les axes origines ne sont pas présentés.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------|
| | Recettes globalisées | | | | Recettes flechées | | | | Total (C) | | | | | | |
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | | Autres financements publics | Recettes propres | | Financement de l'Etat flechées | | Autres financements publics flechées | Recettes propres flechées | Total (C) | | | |
| | | | BR 2022 | Montants exécutés 2022 | | BR 2022 | Montants exécutés 2022 | BR 2022 | Montants exécutés 2022 | | | BR 2022 | Montants exécutés 2022 | | |
| Recettes budgétaires | | | 688 669 392,30 | 690 909 174,78 | | | 3 711 000,00 | 5 145 628,65 | 26 167 829,00 | 44 507 339,00 | | | 718 548 221,30 | 740 562 142,43 | |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 688 669 392,30 | 690 909 174,78 | | | 3 711 000,00 | 5 145 628,65 | 26 167 829,00 | 44 507 339,00 | 0,00 | 0,00 | 718 548 221,30 | 740 562 142,43 | |
| | | | | | | | | | | | | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C | | 167 319 024,65 | 66 998 789,79 |

TABLEAU 4
Equilibre financier - Compte financier 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS | | | | FINANCEMENTS | | | |
|---|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|---|
| | Compte financier 2021 | Montants Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) | Compte financier 2022 | Compte financier 2021 | Montants Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) | Compte financier 2022 | |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | 47 570 314,53 | 167 319 024,65 | 66 998 789,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | 47 570 314,53 | 167 319 024,65 | 66 998 789,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>dont Budget Principal</i> |
| <i>dont Budget Annexe</i> | | | | | | | <i>dont Budget Annexe</i> |
| Remboursements d'emprunts (capital) | | | | | | | Nouveaux emprunts (capital) |
| Avances sur travaux | 78 455 681,00 | 80 000 000,00 | 106 410 805,00 | 136 982 358,86 | 138 400 000,00 | 127 073 900,53 | Remboursement des avances sur travaux (flux en retour) |
| Versement prêts | | 5 000,00 | 0,00 | 12 968,54 | 5 000,00 | 9 537,94 | Remboursement prêts |
| Versement dépôts et cautionnement | | | | | | | Remboursement des dépôts et cautionnements |
| Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables) | 78 455 681,00 | 80 005 000,00 | 106 410 805,00 | 136 995 327,40 | 138 405 000,00 | 127 083 438,47 | Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 3 035 808,85 | 8 527 104,00 | 7 268 200,38 | 3 492 638,57 | 8 527 104,00 | 7 283 618,55 | 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 | | | 859 283,65 | 439 059,52 | | 0,00 | 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 | 255 851 128,65 | 181 537 078,82 | 140 927 025,49 | 146 932 104,00 | 134 367 057,02 | 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) | 11 865 221,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 919 024,65 | 47 170 021,80 | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | 10 211 014,40 | 8 119 829,00 | 18 336 709,11 | | 0,00 | 0,00 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | 1 654 206,71 | 0,00 | 0,00 | | 117 038 853,65 | 65 506 730,91 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 140 927 025,49 | 255 851 128,65 | 181 537 078,82 | 140 927 025,49 | 255 851 128,65 | 181 537 078,82 | 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 - Compte financier 2022

| POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT | | | | | | |
|--|---------|---|---|--|--|---|
| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Montants Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) Prévisions de décaissements (c1) | Montants Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) Prévisions d'encaissements (c1) | Montants de décaissements réalisés 2022 (c1) | Montants d'encaissements réalisés 2022 (c1) |
| Opération 1 | | Campagnes et communication interagences | | | | |
| Opération 2 | 46783 | Etudes et marchés de surveillance | 348 170,00 | 348 170,00 | 237 531,31 | 0,00 |
| Opération 3 | 46782 | Opérations DSIUN | 8 178 934,00 | 8 178 934,00 | 7 030 669,07 | 7 283 618,55 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | 8 527 104,00 | 8 527 104,00 | 7 268 200,38 | 7 283 618,55 |

(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 - Compte financier 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

| CHARGES | Compte Financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/ 2022) | Compte Financier 2022 | PRODUITS | Compte Financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/ 2022) | Compte Financier 2022 |
|---|-----------------------|--|-----------------------|---|-----------------------|--|-----------------------|
| Personnel | 26 675 966,01 | 27 949 055,94 | 28 486 790,39 | Subventions de l'Etat | 16 813 600,00 | 26 167 829,00 | 44 507 339,00 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | 1 653 652,80 | 1 714 000,00 | 1 656 364,48 | Fiscalité affectée | 735 432 011,89 | 688 669 392,30 | 738 367 753,94 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 223 387 986,58 | 201 450 417,01 | 191 240 321,39 | Autres subventions | | | |
| Intervention (le cas échéant) | 487 831 020,87 | 612 471 000,00 | 604 760 132,42 | Autres produits | 5 588 909,86 | 12 238 104,00 | 48 363 630,30 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 737 894 973,46 | 841 870 472,95 | 824 487 244,20 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 757 834 521,75 | 727 075 325,30 | 831 238 723,24 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 19 939 548,29 | 0,00 | 6 751 479,04 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0,00 | 114 795 147,65 | 0,00 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 757 834 521,75 | 841 870 472,95 | 831 238 723,24 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 757 834 521,75 | 841 870 472,95 | 831 238 723,24 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Compte Financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/ 2022) | Compte Financier 2022 |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 19 939 548,29 | -114 795 147,65 | 6 751 479,04 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions <i>dont charge de mise au rebut : 502 737,39 €</i> | 52 686 040,40 | 5 000 000,00 | 6 924 096,68 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | -1 081 368,58 | | -42 744 983,29 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 0,00 | | 0,00 |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | -3,00 | | 0,00 |
| - neutralisation charges et produits calculés | | | |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | -1 374,00 | | -1 374,00 |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 71 542 843,11 | -109 795 147,65 | -29 070 781,57 |

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

| EMPLOIS | Compte Financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/ 2022) | Compte Financier 2022 | RESSOURCES | Compte Financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/ 2022) | Compte Financier 2022 |
|---|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 0,00 | 109 795 147,65 | 29 070 781,57 | Capacité d'autofinancement | 71 542 843,11 | 0,00 | 0,00 |
| Investissements immobiliers | 9 261 898,94 | 57 523 877,00 | 55 514 772,23 | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | | | |
| Autres investissements | | | | Financement de l'actif par l'État | | | |
| Investissement (versements avancés sur travaux) | 72 565 233,00 | 80 005 000,00 | 107 981 769,00 | Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie | | | |
| Remboursement des dettes financières | | | | Autres ressources | 145 089 092,68 | 138 405 000,00 | 126 103 279,17 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 81 827 131,94 | 247 324 024,65 | 192 567 322,80 | Augmentation des dettes financières | | | |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 134 804 803,85 | 0,00 | 0,00 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 216 631 935,79 | 138 405 000,00 | 126 103 279,17 |
| | | | | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 0,00 | 108 919 024,65 | 66 464 043,63 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | Compte Financier 2021 | Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/ 2022) | Compte Financier 2022 |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)** | 134 804 803,85 | -108 919 024,65 | -66 464 043,63 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | 122 939 582,74 | | -19 294 021,83 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 11 865 221,11 | -108 919 024,65 | -47 170 021,80 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 485 173 713,88 | 376 254 689,23 | 418 709 670,25 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 290 781 660,37 | 290 781 660,37 | 271 487 638,54 |
| Niveau de la TRESORERIE | 194 392 053,51 | 85 473 028,86 | 147 222 031,71 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Compte financier 2022

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) | 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 | 234 534 843,70 | 207 775 479,63 | 147 222 031,71 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 29 963 859,05 | 38 727 235,47 | 49 022 598,47 | 52 400 611,22 | 41 373 762,99 | 42 205 686,20 | 97 675 727,84 | 54 611 896,73 | 62 023 344,59 | 66 554 277,63 | 90 760 507,61 | 70 735 295,63 | 696 054 803,43 |
| Subvention pour charges de service public | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Autres financements de l'État | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fiscalité affectée | 29 462 408,22 | 38 576 736,87 | 48 741 339,86 | 50 610 447,71 | 41 167 792,97 | 41 895 882,61 | 97 456 413,33 | 54 322 415,19 | 61 840 933,89 | 66 202 988,69 | 90 483 709,83 | 70 148 105,61 | 690 909 174,78 |
| Autres financements publics | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ressources propres | 501 450,83 | 150 498,60 | 281 258,61 | 1 790 163,51 | 205 970,02 | 309 803,59 | 219 314,51 | 289 481,54 | 182 410,70 | 351 288,94 | 276 797,78 | 587 190,02 | 5 145 628,65 |
| Recettes budgétaires fléchées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 541 958,00 | 0,00 | 0,00 | 1 652 338,00 | 17 973 533,00 | 18 339 510,00 | 44 507 339,00 |
| Financements de l'État fléchés | - | - | - | - | - | - | 6 541 958,00 | - | - | 1 652 338,00 | 17 973 533,00 | 18 339 510,00 | 44 507 339,00 |
| Autres financements publics fléchés | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Recettes propres fléchées | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opérations non budgétaires | 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 | 11 003 437,85 | 20 090 041,93 | 7 135 641,50 | 127 083 438,47 |
| 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 | 11 003 437,85 | 20 090 041,93 | 7 135 641,50 | 127 083 438,47 |
| Dépôts et cautionnement | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | 72 733,71 | 185 821,61 | 613 288,86 | 6 953 241,77 | 6 976 959,60 | 365 295,50 | 3 238 677,30 | 16 510 250,39 | 13 775 354,77 | 1 678 513,92 | 1 745 609,29 | 5 065 084,48 | 57 180 831,20 |
| - TVA encaissée | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | - | 112 114,96 | - | - | - | - | 952 731,00 | - | 784 602,00 | - | 87 890,88 | 5 346 279,71 | 7 283 618,55 |
| - Autres encaissements d'opérations non rapprochées | 72 733,71 | 73 706,65 | 613 288,86 | 6 953 241,77 | 6 976 959,60 | 365 295,50 | 2 285 946,30 | 16 510 250,39 | 12 990 752,77 | 1 678 513,92 | 1 657 718,41 | -281 195,23 | 49 897 212,65 |
| A. TOTAL | 35 027 652,81 | 46 087 406,40 | 59 174 010,64 | 70 623 297,66 | 55 464 227,75 | 62 162 717,28 | 112 252 428,56 | 79 549 809,05 | 91 751 071,11 | 80 888 567,40 | 130 569 691,83 | 101 275 531,61 | 924 826 412,10 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | 11 882 461,64 | 65 733 980,89 | 64 395 171,09 | 35 633 603,94 | 61 035 209,28 | 41 630 681,20 | 89 762 615,54 | 33 516 107,46 | 80 598 719,20 | 45 582 348,93 | 139 607 551,97 | 112 107 536,21 | 781 485 987,35 |
| Personnel | 2 214 491,10 | 2 251 017,22 | 2 534 603,00 | 2 323 577,72 | 2 211 798,31 | 2 348 181,92 | 2 332 149,33 | 2 471 842,31 | 3 305 140,81 | 2 625 713,36 | 2 406 301,14 | 3 499 667,79 | 30 524 484,01 |
| Fonctionnement | 294 061,27 | 480 639,00 | 566 373,57 | 2 654 212,15 | 2 395 494,83 | 1 263 122,52 | 546 578,36 | 579 958,72 | 668 727,37 | 2 954 804,82 | 7 307 401,93 | 2 904 921,56 | 22 616 296,10 |
| Intervention | 9 368 293,27 | 62 875 878,52 | 61 135 961,83 | 30 560 130,39 | 56 366 961,49 | 37 852 819,42 | 86 803 520,52 | 30 261 393,70 | 25 276 540,21 | 39 476 180,85 | 129 071 411,55 | 103 700 566,00 | 672 749 657,75 |
| 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 | 525 649,90 | 822 437,35 | 2 002 380,86 | 55 595 549,49 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 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 | 2 367 423,66 | 412 741,00 | 6 898 806,66 | 26 170 629,89 |
| Personnel | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fonctionnement | 36 728,07 | 68 248,38 | 24 926,04 | 38 132,26 | 32 630,58 | 42 477,22 | - | 59 363,00 | 36 322,02 | 25 350,66 | - | 63 491,66 | 427 669,89 |
| 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 | 2 342 073,00 | 412 741,00 | 6 835 315,00 | 25 742 960,00 |
| Investissement | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opérations non budgétaires | 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 | 6 958 306,00 | 14 572 812,00 | 40 029 258,00 | 106 410 805,00 |
| Emprunts : décaissements en capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prêts : décaissement 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 | 6 958 306,00 | 14 572 812,00 | 40 029 258,00 | 106 410 805,00 |
| Dépôts et cautionnement | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | 366 349,62 | 556 074,84 | 1 028 174,94 | 1 142 457,33 | 7 112 273,57 | 8 891 003,99 | 1 464 623,72 | 1 686 366,14 | 17 168 081,94 | 12 984 275,98 | 2 735 950,93 | 2 793 378,66 | 57 929 011,66 |
| - TVA décaissée | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - 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 | 720 956,60 | 560 932,19 | 1 829 844,87 | 7 268 200,38 |
| - Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers | 110 267,70 | 223 608,73 | 336 082,03 | 675 035,21 | 6 637 286,08 | 8 580 158,90 | 779 626,86 | 1 235 125,62 | 16 681 748,24 | 12 263 319,38 | 2 175 018,74 | 963 533,79 | 50 660 811,28 |
| B. TOTAL | 14 978 940,33 | 73 067 286,11 | 71 679 954,07 | 38 500 451,53 | 72 170 286,43 | 55 276 716,41 | 117 314 374,26 | 38 713 830,60 | 103 244 204,16 | 67 892 354,57 | 157 329 055,90 | 161 828 979,53 | 971 996 433,90 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - 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 | 12 996 212,83 | -26 759 364,07 | -60 553 447,92 | -47 170 021,80 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 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 | 234 534 843,70 | 207 775 479,63 | 147 222 031,71 | |

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Compte financier 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à N non dénouées | N | | N+1 | N+2 | N+3 |
|---|---------------------------------|--|------------------------|-----|-----|-----|
| | | Montants Budget rectificatif 2022 (CA du 17/11/2022) | Montants exécutés 2022 | | | |
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 10 211 014,40 | 10 211 014,40 | | - | - |
| Recettes fléchées (b) | 16 813 600,00 | 26 167 829,00 | 44 507 339,00 | - | - | - |
| Financements de l'État fléchés-EAU | 16 250 000,00 | 25 731 429,00 | 25 731 429,00 | | | |
| Financements de l'État fléchés - BIO DIV | 563 600,00 | 436 400,00 | 436 400,00 | | | |
| Financements de l'État fléchés - PRGR 113-Réseaux AEP | | | 18 339 510,00 | | | |
| Recettes propres fléchées | | | | | | |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | | | | | | |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 6 602 585,60 | 18 048 000,00 | 26 170 629,89 | - | - | - |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 574 886,00 | | | | | |
| CP | 32 140,60 | 427 000,00 | 427 669,89 | | | |
| Intervention-EAU | | | | | | |
| AE | 62 865 807,00 | | | | | |
| CP | 6 262 629,00 | 17 379 000,00 | 25 489 234,00 | | | |
| Intervention-BIO DIV | | | | | | |
| AE | 997 107,00 | | | | | |
| CP | 307 816,00 | 242 000,00 | 253 726,00 | | | |
| Investissement | | | | | | |
| AE | | | | | | |
| CP | | | | | | |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 10 211 014,40 | 8 119 829,00 | 18 336 709,11 | - | - | - |

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

| | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|---|---|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | | | | | | |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | | | | | | |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 10 211 014,40 | 18 330 843,40 | 28 547 723,51 | - | - | - |

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - exécution - Compte Financier 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 | | Exécution CF 2022 | | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|--|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | | Coût total de l'opération | (1) | 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 |
| | | | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (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 | | | | | | |
| | Total Op.1 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 749,68 | 749,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 654,52 | 654,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | Personnel | | | | | 29,72 | 30,55 | | | | | 29,74 | 30,55 | | | | | | |
| | Fonctionnement | | | | | 19,70 | 22,63 | | | | | 14,91 | 14,91 | | | | | | |
| | Intervention | | | | | 695,21 | 737,59 | | | | | 670,68 | 670,68 | | | | | | |
| | Investissement | | | | | 5,05 | 7,10 | | | | | 6,19 | 6,19 | | | | | | |
| | Total Op.2 | 0 | 749,68 | 0,00 | 0,00 | 797,87 | 797,87 | 654,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 722,33 | 722,33 | 762,65 | 717,92 | 761,34 | 708,31 | | |
| 2021 | Personnel | | | | | 30,55 | 30,58 | | | | | 30,58 | 30,58 | | | | | | |
| | Fonctionnement | | | | | 22,63 | 21,77 | | | | | 21,68 | 21,68 | | | | | | |
| | Intervention | | | | | 737,59 | 813,34 | | | | | 698,85 | 698,85 | | | | | | |
| | Investissement | | | | | 7,10 | 10,84 | | | | | 10,93 | 10,93 | | | | | | |
| | Total Op.3 | 0 | 797,87 | 0,00 | 0,00 | 876,53 | 876,53 | 722,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 762,04 | 762,04 | 903,53 | 803,18 | 811,19 | 744,84 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | Personnel | | | | | 30,58 | 30,57 | | | | | 30,52 | 30,52 | | | | | | |
| | Fonctionnement | | | | | 21,77 | 23,39 | | | | | 22,95 | 22,95 | | | | | | |
| | Intervention | | | | | 813,34 | 904,15 | | | | | 698,49 | 698,49 | | | | | | |
| | Investissement | | | | | 10,84 | 56,64 | | | | | 55,60 | 55,60 | | | | | | |
| | Total Op.4 | 0 | 876,53 | 0,00 | 0,00 | 1 014,75 | 1 014,75 | 762,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 807,56 | 807,56 | 807,81 | 824,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | Personnel | | | | | 30,57 | 32,13 | | | | | 32,13 | 32,13 | | | | | | |
| | Fonctionnement | | | | | 23,39 | 25,01 | | | | | 25,32 | 25,32 | | | | | | |
| | Intervention | | | | | 904,15 | 746,16 | | | | | 762,32 | 762,32 | | | | | | |
| | Investissement | | | | | 56,64 | 4,51 | | | | | 4,83 | 4,83 | | | | | | |
| | Total Op.5 | 0 | 1 014,75 | 0,00 | 0,00 | 807,81 | 807,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 824,59 | 824,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | Personnel | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | Fonctionnement | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | Intervention | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | Investissement | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | Total Op.6 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ss total personnel | | 0 | 121,42 | 0,00 | 0,00 | 153,55 | 153,55 | 90,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 153,52 | 153,52 | 93,32 | 93,74 | 61,40 | 61,70 | 0,00 | 0,00 |
| Ss total fonctionnement | | 0 | 87,49 | 0,00 | 0,00 | 112,50 | 112,50 | 56,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104,59 | 104,59 | 49,61 | 59,53 | 33,94 | 34,20 | 0,00 | 0,00 |
| Ss total intervention | | 0 | 3 150,29 | 0,00 | 0,00 | 3 896,44 | 3 896,44 | 1 971,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 432,46 | 3 432,46 | 2 265,39 | 2 123,09 | 1 463,16 | 1 343,22 | 0,00 | 0,00 |
| Ss total investissement | | 0 | 79,63 | 0,00 | 0,00 | 84 | 84,14 | 20,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80,47 | 80,47 | 65,67 | 69,34 | 14,03 | 14,03 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 0 | 3 438,83 | 0,00 | 0,00 | 4 246,63 | 4 246,63 | 2 138,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 771,04 | 3 771,04 | 2 473,98 | 2 345,69 | 1 572,53 | 1 453,15 | 0,00 | 0,00 |

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

B - Prévisions de recettes

| Opération | Nature | Prévision | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|-------------------|---|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| | | Financement de l'opération (18) | Encaissements des années antérieures à N (19) | Encaissement prévu 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | 682,52 | | | | | |
| Total Op.2 | | 682,52 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Financement de l'Etat* | 17 | | 16,81 | | | |
| | Autres financements publics** | | | 3,50 | | | |
| | Autres financements*** | 694 | | 693,67 | | | |
| Total Op.3 | | 710,49 | 0,00 | 713,99 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 2022 | Financement de l'Etat* | 45 | | | 39 | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | 696 | | | 688 | 720 | |
| Total Op.4 | | 741 | 0 | 0 | 727 | 720 | 0 |
| 2023 | Financement de l'Etat* | 39 | | | | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | 688 | | | | | |
| Total Op.5 | | 727 | 0 | | | | 0 |
| 2024 | Financement de l'Etat* | | | | | | |
| | Autres financements publics** | | | | | | |
| | Autres financements*** | | | | | | |
| Total Op.6 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ss total financement de l'Etat | 100,77 | 0,00 | 16,81 | 39,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ss total autres financements publics | 0,00 | 0,00 | 3,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ss total autres financements | 3 462,05 | 0,00 | 693,67 | 688,04 | 720,18 | 0,00 |
| TOTAL | | 3 562,82 | 0,00 | 713,99 | 727,47 | 720,18 | 0,00 |

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Compte financier 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | Montants exécutés 2022 | Montants exécutés 2021 |
|---|--|----------------------------|---------------------------|
| Stocks initiaux | 1 Niveau initial de restes à payer | 1 026 549 113,38 | 985 849 671,02 |
| | 2 Niveau initial du fonds de roulement | 485 173 713,88 | 350 368 910,03 |
| | 3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement | 290 781 660,37 | 167 842 077,63 |
| | 4 Niveau initial de la trésorerie | 194 392 053,51 | 182 526 832,40 |
| | 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 | 182 526 832,40 | |
| Flux de l'année | 5 Autorisations d'engagement net des déagements | 971 330 717,63 | 802 259 767,44 |
| | 5.a Autorisations d'engagement | 1 014 746 361,47 | 850 598 558,26 |
| | 5.b Déagements | -43 415 643,84 | -48 338 790,82 |
| | 6 Résultat patrimonial | 6 751 479,04 | 19 939 548,29 |
| | 7 Capacité d'autofinancement (CAF) | -29 070 781,57 | 71 542 843,11 |
| | 8 Variation du fonds de roulement | -66 464 043,63 | 134 804 803,85 |
| | 9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire | SENS 20 688 051,64 | 58 996 476,12 |
| | Prélèvement de l'Etat | - 0,00 | 0,00 |
| | Nouvel emprunt / remboursement de prêt | + / - 9 537,94 | 12 968,54 |
| | Remboursement d'emprunt / prêt accordé | + 0,00 | 0,00 |
| | Intervention : avances sur travaux versées | - -106 410 805,00 | -78 455 681,00 |
| | Intervention : flux en retour des avances | + 127 073 900,53 | 136 982 358,86 |
| | Opérations pour compte de tiers | + / - 15 418,17 | 456 829,72 |
| | 10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires | SENS -10 102 700,24 | -1 286 251,98 |
| | Variation des stocks | + / - | |
| Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables | - -15 356 373,76 | -2 374 675,50 | |
| Produits divers de gestion courante | + 5 253 673,52 | 1 088 423,52 | |
| 11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires | SENS -10 050 605,24 | 124 664 894,24 | |
| Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - -143 036 471,92 | -95 708 695,57 | |
| Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - 131 180 140,25 | 137 792 596,22 | |
| Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - -18 121 973,34 | 60 182 803,30 | |
| Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - 19 927 699,77 | 22 398 190,29 | |
| 12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | -66 998 789,79 | -47 570 314,53 | |
| 13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | -19 828 767,99 | -59 435 535,64 | |
| 14 Variation de la trésorerie = 12 - 13 | -47 170 021,80 | 11 865 221,11 | |
| 14.a dont variation de la trésorerie fléchée | -18 336 709,11 | | |
| 14.b dont variation de la trésorerie non fléchée | 65 506 730,91 | 11 865 221,11 | |
| 15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | -19 294 021,83 | 122 939 582,74 | |
| 16 Variation de restes à payer | 163 769 785,41 | 40 699 442,36 | |
| Stocks finaux | 17 Niveau final de restes à payer | 1 190 318 898,79 | 1 026 549 113,38 |
| | 18 Niveau final du fonds de roulement | 418 709 670,25 | 485 173 713,88 |
| | 19 Niveau final du besoin en fonds de roulement | 271 487 638,54 | 290 781 660,37 |
| | 20 Niveau final de la trésorerie | 147 222 031,71 | 194 392 053,51 |
| | 20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée | -8 125 694,71 | 10 211 014,40 |
| 20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 155 347 726,42 | 184 181 039,11 | |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale