

DÉLIBÉRATION N° CA 23-12 DU 6 JUILLET 2023
relative au budget rectificatif n° 1 pour 2023

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 22-23 du 17 novembre 2022 portant approbation du budget initial 2023,
- Vu le dossier de la réunion du conseil d'administration du 6 juillet 2023.

DÉLIBÈRE

Article 1

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 373,62 ETPT dont 369,10 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 4,52 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 890 048 356,50 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 32 126 830,00 € en personnel
 - 25 680 880,00 € en fonctionnement
 - 827 150 865,00 € en intervention
 - 5 089 781,50 € en investissement
- 843 303 043,37 € de crédits de paiement dont :
 - 32 126 830,00 € en personnel
 - 25 436 622,62 € en fonctionnement
 - 771 909 110,00 € en intervention
 - 4 830 480,75 € en investissement
- 724 864 271,00 € de prévisions de recettes
- - 109 438 772,37 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 54 270 972,37 € de variation de trésorerie
- - 109 608 291,62 € de résultat patrimonial
- - 104 608 291,62 € de capacité d'autofinancement
- - 54 270 972,37 € 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 2023

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	4,52	373,62

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 *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	369,10	28 530 415,67	4,52	114 000,00	373,62	32 126 830,00
1 - TITULAIRES	72,23	6 577 083,43	0,00	0,00	72,23	6 577 083,43
* Titulaires État	72,23	6 577 083,43			72,23	6 577 083,43
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0,00			0,00	0,00
2 - CONTRACTUELS	296,87	21 953 332,24	0,00	0,00	296,87	21 953 332,24
* Contractuels de droit public	296,87	21 953 332,24	0,00	0,00	296,87	21 953 332,24
øCDI	273,12	20 199 157,37			273,12	20 199 157,37
øCDD	23,75	1 754 174,87	0,00	0,00	23,75	1 754 174,87
. 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
3 - CONTRATS AIDES			4,52	114 000,00	4,52	114 000,00
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						3 482 414,33

* 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 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES										RECETTES				
		Montants Compte financier 2022		Montants Budget initial 2023		Montants Budget rectificatif n°1 2023		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	PER	30 567 784,00	30 524 484,01	32 126 830,00	32 126 830,00	32 126 830,00	32 126 830,00	0,00	0,00	696 054 803,43	691 387 900,00	691 387 900,00	0,00	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension		1 656 364,48	1 656 364,48	1 858 404,05	1 858 404,05	1 858 404,05	1 858 404,05	0,00	0,00					Subvention pour charges de service public
														Autres financements de l'Etat
										690 909 174,78	688 038 900,00	688 038 900,00	0,00	Fiscalité affectée
Fonctionnement	FON	23 391 154,09	22 948 280,97	25 009 880,00	25 316 422,62	25 680 880,00	25 436 622,62	671 000,00	120 200,00					Autres financements publics
										5 145 628,65	3 349 000,00	3 349 000,00	0,00	Recettes propres
Intervention	INT	904 150 212,01	698 492 617,75	746 154 355,00	762 315 055,00	827 150 865,00	771 909 110,00	80 996 510,00	9 594 055,00					
										44 507 339,00	21 456 371,00	33 476 371,00	12 020 000,00	Recettes fléchées*
										44 507 339,00	21 456 371,00	33 476 371,00	12 020 000,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	42	56 637 211,37	55 595 549,49	4 512 871,50	4 830 480,75	5 089 781,50	4 830 480,75	576 910,00	0,00					Autres financements publics fléchés
											0,00			Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)		1 014 746 361,47	807 560 932,22	807 803 936,50	824 588 788,37	890 048 356,50	834 303 043,37	82 244 420,00	9 714 255,00	740 562 142,43	712 844 271,00	724 864 271,00	12 020 000,00	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C-B)			0,00		0,00		0,00		2 305 745,0	66 998 789,79	111 744 517,37	109 438 772,37	0,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget rectificatif n°1 2023

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)	
	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023	R02023	Ecart BR/R02023	BR2023			
Domaine 0																											
41) Dépenses fonctionnement courant							10 009 880,00	-	10 009 880,00	10 204 677,62	-	10 204 677,62												10 009 880,00	-	10 204 677,62	
42) Immobilisations																			4 512 871,50	576 910,00	5 089 781,50	4 830 480,75	-	4 830 480,75	4 512 871,50	576 910,00	5 089 781,50
43) Gestion du personnel	32 126 830,00	-	32 126 830,00	32 126 830,00	-	32 126 830,00																		32 126 830,00	-	32 126 830,00	
Total Domaine 0	32 126 830,00	-	32 126 830,00	32 126 830,00	-	32 126 830,00	10 009 880,00	-	10 009 880,00	10 204 677,62	-	10 204 677,62	-	-	-	-	-	-	4 512 871,50	576 910,00	5 089 781,50	4 830 480,75	-	4 830 480,75	46 649 581,50	576 910,00	47 226 491,50
Domaine 1																											
29) Planification et gestion à l'échelle du Bassin et des sous-Bassins													7 950 000,00	-	7 950 000,00	5 400 000,00	-	5 400 000,00						7 950 000,00	-	7 950 000,00	
31) Etudes générales													5 260 000,00	-	5 260 000,00	5 200 000,00	-	5 200 000,00						5 260 000,00	-	5 260 000,00	
Etudes générales - Dont Subventions													4 260 000,00	-	4 260 000,00	4 200 000,00	-	4 200 000,00						4 260 000,00	-	4 200 000,00	
Etudes générales - Dont Soutien													1 000 000,00	-	1 000 000,00	1 000 000,00	-	1 000 000,00						1 000 000,00	-	1 000 000,00	
32) Connaissance et surveillance environnementales													17 500 000,00	-	17 500 000,00	16 600 000,00	-	16 600 000,00						17 500 000,00	-	16 600 000,00	
Connaissance et surveillance environnementales - Dont Subventions													6 900 000,00	-	6 900 000,00	6 000 000,00	-	6 000 000,00						6 900 000,00	-	6 000 000,00	
Connaissance et surveillance environnementales - Dont Soutien													10 600 000,00	-	10 600 000,00	10 600 000,00	-	10 600 000,00						10 600 000,00	-	10 600 000,00	
33) Action internationale													6 400 000,00	-	6 400 000,00	5 300 000,00	-	5 300 000,00						6 400 000,00	-	5 300 000,00	
34) Informations, communications, consultations du public et éducation à l'environnement													5 100 000,00	-	5 100 000,00	2 200 000,00	-	2 200 000,00						5 100 000,00	-	2 200 000,00	
48) Frais de gestion des redondances perçues													3 914 400,00	-	3 914 400,00	3 914 400,00	-	3 914 400,00						3 914 400,00	-	3 914 400,00	
Messure redondance													170 400,00	-	170 400,00	170 400,00	-	170 400,00						170 400,00	-	170 400,00	
Contrôle redondance													444 000,00	-	444 000,00	444 000,00	-	444 000,00						444 000,00	-	444 000,00	
Rémunérations distributeur													3 300 000,00	-	3 300 000,00	3 300 000,00	-	3 300 000,00						3 300 000,00	-	3 300 000,00	
49) Soutien aux interventions													185 000,00	-	185 000,00	185 000,00	-	185 000,00						185 000,00	-	185 000,00	
Gestion de la Basse													185 000,00	-	185 000,00	185 000,00	-	185 000,00						185 000,00	-	185 000,00	
Frais de gestion rétro-actualités													-	-	-	-	-	-							-	-	-
Total Domaine 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 399 400,00	-	46 399 400,00	38 809 400,00	-	38 809 400,00	-	-	-	-	-	-	46 399 400,00	-	38 809 400,00
Domaine 2																											
11) Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec - Traitement													53 670 000,00	-	53 670 000,00	86 700 000,00	-	86 700 000,00						53 670 000,00	-	86 700 000,00	
12) Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec - Réseaux													141 430 000,00	-	141 430 000,00	146 308 700,00	-	146 308 700,00						141 430 000,00	-	146 308 700,00	
15) Assistance technique dans le domaine de l'eau													2 910 000,00	-	2 910 000,00	2 400 000,00	-	2 400 000,00						2 910 000,00	-	2 400 000,00	
25) Amélioration de la qualité du service d'eau potable													76 520 000,00	6 000 000,00	76 520 000,00	58 100 000,00	1 080 000,00	59 180 000,00						76 520 000,00	6 000 000,00	58 100 000,00	
Total Domaine 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	268 530 000,00	6 000 000,00	274 530 000,00	293 508 700,00	1 080 000,00	294 588 700,00	-	-	-	-	-	268 530 000,00	6 000 000,00	293 508 700,00	
Domaine 3																											
13) Lutte contre la pollution des activités économiques hors agricoles													36 290 000,00	-	36 290 000,00	29 700 000,00	-	29 700 000,00						36 290 000,00	-	29 700 000,00	
14) Elimination des déchets													-	-	-	-	-	-							-	-	-
16) Gestion des eaux pluviales													54 190 000,00	3 000 000,00	57 190 000,00	51 300 000,00	540 000,00	55 840 000,00						54 190 000,00	3 000 000,00	57 190 000,00	
18) Lutte contre les pollutions d'origine agricole													46 470 000,00	2 000 000,00	48 470 000,00	58 700 000,00	360 000,00	59 060 000,00						46 470 000,00	2 000 000,00	48 470 000,00	
21) Gestion quantitative de la ressource en eau													17 630 000,00	-	17 630 000,00	12 800 000,00	-	12 800 000,00						17 630 000,00	-	12 800 000,00	
23) Protection de la ressource en eau													16 670 000,00	-	16 670 000,00	14 300 000,00	-	14 300 000,00						16 670 000,00	-	14 300 000,00	
34) Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes													71 110 000,00	3 000 000,00	74 110 000,00	50 300 000,00	540 000,00	50 840 000,00						71 110 000,00	3 000 000,00	50 840 000,00	
Total Domaine 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242 340 000,00	8 000 000,00	250 340 000,00	201 100 000,00	1 440 000,00	202 540 000,00	-	-	-	-	-	242 340 000,00	8 000 000,00	250 340 000,00	
Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement																											
17) Primes de performance Aquariats													43 480 000,00	-	43 480 000,00	43 840 000,00	-	43 840 000,00						43 480 000,00	-	43 840 000,00	
Total primes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 480 000,00	-	43 480 000,00	43 840 000,00	-	43 840 000,00	-	-	-	-	-	-	43 480 000,00	-	43 840 000,00
Hors domaine																											
44) Réduction des ordres de recette et de redondances							15 000 000,00	-	15 000 000,00	15 000 000,00	-	15 000 000,00												15 000 000,00	-	15 000 000,00	
50) Contribution aux opérateurs (OPR)													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										111 745,00	-	111 745,00	-	-	39 872 000,00	8 128 745,00	31 545 255,00							39 872 000,00	-	31 545 255,00	
7011) Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec - Traitement										-	-	-	-	-	26 278 000,00	5 403 000,00	20 875 000,00							26 278 000,00	-	20 875 000,00	
7012) Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec - Réseaux										-	-	-	-	-	7 245 000,00	1 438 000,00	5 887 000,00							7 245 000,00	-	5 887 000,00	
7013) Gestion des eaux pluviales										-	-	-	-	-	-	-	-	60 225,00						-	-	60 225,00	
7021) Gestion quantitative de la ressource en eau										-	-	-	-	-	-	-	-	-						-	-	-	
7023) Protection de la ressource en eau										-	-	-	-	-	-	-	-	-						-	-	-	
7024) Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes										-	-	-	-	-	-	-	-	-						-	-	-	

TABLEAU 4

Equilibre financier - Budget rectificatif n°1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants Compte financier 2022	Montants Budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	66 998 789,79	111 744 517,37	109 438 772,37	- 2 305 745,00	-	-	-	2 305 745,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	66 998 789,79	111 744 517,37	109 438 772,37	- 2 305 745,00	-	-	-	2 305 745,00	dont Budget Principal
dont Budget Annexe									dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital)									Nouveaux emprunts (capital)
Avances sur travaux	106 410 805,00	74 470 000,00	77 632 200,00	3 162 200,00	127 073 900,53	134 900 000,00	132 800 000,00	- 2 100 000,00	Remboursement des avances sur travaux (flux en retour)
Versement prêts	-	5 000,00	5 000,00	-	9 537,94	5 000,00	5 000,00	-	Remboursement prêts
Versement dépôts et cautionnement								-	Remboursement des dépôts et cautionnements
Total (b1) Opérations non budgétaires (décaissables)	106 410 805,00	74 475 000,00	77 637 200,00	3 162 200,00	127 083 438,47	134 905 000,00	132 805 000,00	- 2 100 000,00	Total (b2) Opérations non budgétaires (encaissables)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 268 200,38	13 336 465,63	15 154 305,13	1 817 839,50	7 283 618,55	13 336 465,63	15 154 305,13	1 817 839,50	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				-	-		-	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)	181 537 078,82	199 555 983,00	202 230 277,50	2 674 294,50	134 367 057,02	148 241 465,63	147 959 305,13	2 023 584,50	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)	-	-	-	-	47 170 021,80	51 314 517,37	54 270 972,37	2 956 455,00	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	18 336 709,11	-	-	-	-	18 327 374,00	13 501 629,40	- 4 825 744,60	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	-	-	-	65 506 730,91	32 987 143,37	40 769 342,97	7 782 199,60	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
								-	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	181 537 078,82	199 555 983,00	202 230 277,50	2 674 294,50	181 537 078,82	199 555 983,00	202 230 277,50	2 674 294,50	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers - Budget rectificatif n°1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1) BI 2023	Prévisions de décaissements BR n°1 2023	Ecart entre BR n°1 et le BI 2023	Prévisions d'encaissements (c2) BI 2023	Prévisions d'encaissements BR n°1 2023	Ecart entre BR n°1 et le BI 2023
Opération 1		Campagnes et communication interagence	-	-	-	-	-	-
Opération 2	46783	Etudes et marchés de surveillance	300 000,00	300 000,00	-	300 000,00	300 000,00	-
Opération 3	46782	Opérations DSIUN	13 036 465,63	14 854 305,13	1 817 839,50	13 036 465,63	14 854 305,13	1 817 839,50
TOTAL			13 336 465,63	15 154 305,13	1 817 839,50	13 336 465,63	15 154 305,13	1 817 839,50

(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 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants Compte financier 2022	Montants budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2022	Montants budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	28 486 790,39	29 414 230,67	29 414 230,67	-	Subventions de l'Etat	44 507 339,00	21 456 371,00	33 476 371,00	12 020 000,00
dont charges de pensions civiles*	1 656 364,48	806 391,21	806 391,21	-	Fiscalité affectée	738 367 753,94	688 038 900,00	688 038 900,00	0,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	191 240 321,39	207 459 842,58	209 397 882,08	1 938 039,50	Autres subventions				
Intervention (le cas échéant)	604 760 132,42	601 220 700,00	610 814 755,00	9 594 055,00	Autres produits	48 363 630,30	16 685 465,63	18 503 305,13	1 817 839,50
TOTAL DES CHARGES (1)	824 487 244,20	838 094 773,25	849 626 867,75	11 532 094,50	TOTAL DES PRODUITS (2)	831 238 723,24	726 180 736,63	740 018 576,13	13 837 839,50
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	6 751 479,04	-	-	2 305 745,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	111 914 036,62	109 608 291,62	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	831 238 723,24	838 094 773,25	849 626 867,75	13 837 839,50	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	831 238 723,24	838 094 773,25	849 626 867,75	13 837 839,50

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2022	Montant budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	6 751 479,04	- 111 914 036,62	- 109 608 291,62	2 305 745,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 924 096,68	5 000 000,00	5 000 000,00	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 42 744 983,29			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-			
- produits de cession d'éléments d'actifs	-			
- 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)	- 29 070 781,57	- 106 914 036,62	- 104 608 291,62	2 305 745,00

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2022	Montant budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2022	Montant budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	29 070 781,57	106 914 036,62	104 608 291,62	-	Capacité d'autofinancement	0,00	0,00	0,00	2 305 745,00
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				
Investissements immobiliers	55 514 772,23	4 830 480,75	4 830 480,75	-	Financement de l'actif par l'État				
Autres investissements					Autres ressources - Décalages temporels de trésorerie				
Investissement (versements avances sur travaux)	107 981 769,00	74 475 000,00	77 637 200,00	3 162 200,00	Autres ressources	126 103 279,17	134 905 000,00	132 805 000,00	-2 100 000,00
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	192 567 322,80	186 219 517,37	187 075 972,37	3 162 200,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	126 103 279,17	134 905 000,00	132 805 000,00	205 745,00
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)- (6)	66 464 043,63	51 314 517,37	54 270 972,37	2 956 455,00

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 2022	Montant budget initial 2023	Montants Budget rectificatif n°1 2023	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)**	- 66 464 043,63	- 51 314 517,37	- 54 270 972,37	- 2 956 455,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 19 294 021,83	-	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 47 170 021,80	- 51 314 517,37	- 54 270 972,37	- 2 956 455,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	418 709 670,25	324 940 171,86	364 438 697,88	39 498 526,02
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	271 487 638,54	290 781 660,37	271 487 638,54	- 19 294 021,83
Niveau de la TRESORERIE	147 222 031,71	34 158 511,49	92 951 059,34	58 792 547,85

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget rectificatif n°1 2023

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)	147 222 031,71	173 161 904,97	181 318 941,71	156 483 384,30	160 315 028,57	120 986 847,46	94 675 930,12	161 991 473,78	109 755 268,62	121 179 309,00	150 118 610,85	109 049 673,39	92 951 059,34
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	36 127 498,14	46 606 164,39	55 681 075,74	45 920 993,16	40 217 700,93	34 454 796,30	77 633 963,44	42 604 075,19	59 730 961,70	89 777 989,97	71 445 269,02	91 187 412,01	691 387 900,00
Subvention pour charges de service public													
Autres financements de l'État													
Fiscalité affectée	35 822 587,00	46 486 272,37	55 440 041,64	45 504 400,04	39 759 905,32	34 294 901,98	77 430 145,42	42 528 230,78	59 321 785,30	89 313 995,08	71 226 918,68	90 909 716,39	688 038 900,00
Autres financements publics													
Ressources propres	304 911,14	119 892,02	241 034,10	416 593,12	457 795,61	159 894,32	203 818,01	75 844,41	409 176,39	463 994,90	218 350,35	277 695,63	3 349 000,00
Recettes budgétaires fléchées					5 000 000,00	5 927 674,20	5 637 174,20		5 637 174,20		5 637 174,20	5 637 174,20	33 476 371,00
Financements de l'État fléchés					5 000 000,00	5 927 674,20	5 637 174,20		5 637 174,20		5 637 174,20	5 637 174,20	33 476 371,00
Autres financements publics fléchés													
Recettes propres fléchées													
Opérations non budgétaires	4 130 594,28	6 580 648,00	8 564 181,76	5 325 889,99	10 755 223,09	14 553 354,78	12 795 153,31	9 753 875,78	17 586 515,60	12 445 517,16	21 910 309,53	8 403 736,73	132 805 000,00
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	4 130 594,28	6 580 648,00	8 564 181,76	5 325 889,99	10 755 223,09	14 553 354,78	12 795 153,31	9 753 875,78	17 586 515,60	12 445 517,16	21 910 309,53	8 403 736,73	132 805 000,00
Dépôts et cautionnement													
Opérations gérées en comptes de tiers :	6 627 166,31	330 821,12	48 945,30	-60 831,83	1 137 348,70	5 094 972,92	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	7 630 928,98	15 154 305,13
- TVA encaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	166 384,67					6 225 982,20						8 761 938,26	15 154 305,13
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	6 460 781,64	330 821,12	48 945,30	-60 831,83	1 137 348,70	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	-1 131 009,28	
A. TOTAL	46 885 258,73	53 517 633,51	64 294 202,80	51 186 051,32	57 110 272,72	60 030 798,21	94 935 281,67	51 226 941,69	81 823 642,22	101 092 497,86	97 861 743,47	112 859 251,92	872 823 576,13
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	18 810 519,54	36 577 745,69	84 130 913,41	40 783 338,20	91 307 517,44	74 750 415,31	19 468 828,66	74 720 467,87	52 394 814,01	63 458 565,39	127 873 427,05	103 048 490,81	787 325 043,37
Personnel	2 263 050,94	2 495 989,76	2 625 257,56	2 482 626,99	2 374 316,59	2 471 446,90	2 454 572,70	2 601 598,69	3 478 640,19	2 763 547,02	2 532 617,02	3 583 165,64	32 126 830,00
Fonctionnement	537 408,27	987 847,33	974 890,64	434 245,20	1 627 199,92	3 512 600,62	1 733 796,71	3 670 175,39	2 966 348,66	2 483 665,22	1 900 645,41	4 375 854,25	25 204 677,62
Intervention	15 885 858,31	32 629 687,01	80 268 571,60	37 366 478,41	86 977 044,53	67 961 512,14	15 062 181,05	68 236 018,60	45 628 676,47	57 911 236,58	123 201 708,33	94 034 081,97	725 163 055,00
Investissement	124 202,02	464 221,59	262 193,61	499 987,60	328 956,40	804 855,65	218 278,20	212 675,18	321 148,69	300 116,57	238 456,28	1 055 388,95	4 830 480,75
Dépenses liées à des recettes fléchées	67 717,00	612 440,97	2 040 329,32	416 907,98	2 598 138,00	6 386 624,70	4 036 587,41	7 764 521,64	8 543 233,04	4 877 522,29	4 756 455,35	4 877 522,29	46 978 000,00
Personnel													
Fonctionnement		23 514,97	42 472,32	28 450,98		1 709,21	22 632,92	22 632,92	22 632,92	22 632,92	22 632,92	22 632,92	231 945,00
Intervention	67 717,00	588 926,00	1 997 857,00	388 457,00	2 598 138,00	6 384 915,49	4 013 954,49	7 741 888,72	8 520 600,12	4 854 889,37	4 733 822,43	4 854 889,37	46 746 055,00
Investissement													
Opérations non budgétaires	1 747 797,00	1 880 517,00	1 872 096,00	5 405 162,00	1 507 622,00	5 347 922,55	3 385 461,85	20 794 157,88	9 195 756,94	3 004 430,00	5 861 119,71	17 635 157,07	77 637 200,00
Emprunts : encaissements en capital													
Prêts : encaissement en capital	1 747 797,00	1 880 517,00	1 872 096,00	5 405 162,00	1 507 622,00	5 347 922,55	3 385 461,85	20 794 157,88	9 195 756,94	3 004 430,00	5 861 119,71	17 635 157,07	77 637 200,00
Dépôts et cautionnement													
Opérations gérées en comptes de tiers :	319 351,93	6 289 893,11	1 086 421,48	748 998,87	1 025 176,39	-143 247,01	728 860,08	183 999,47	265 797,86	812 678,32	439 678,83	3 396 695,80	15 154 305,13
- TVA décaissée													
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	319 351,93	723 940,25	757 893,82	569 669,80	1 024 434,21	724 546,10	1 596 653,19	1 051 792,58	1 133 590,97	1 680 471,43	1 307 471,94	4 264 488,91	15 154 305,13
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers		5 565 952,86	328 527,66	179 329,07	742,18	-867 793,11	-867 793,11	-867 793,11	-867 793,11	-867 793,11	-867 793,11	-867 793,11	0,00
B. TOTAL	20 945 385,47	45 360 596,77	89 129 760,21	47 354 407,05	96 438 453,83	86 341 715,55	27 619 738,01	103 463 146,86	70 399 601,84	72 153 196,00	138 930 680,94	128 957 865,97	927 094 548,50
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	25 939 873,26	8 157 036,74	-24 835 557,41	3 831 644,27	-39 328 181,11	-26 310 917,34	67 315 543,66	-52 236 205,16	11 424 040,38	28 939 301,85	-41 068 937,46	-16 098 614,05	-54 270 972,37
SOLDE CUMULE (1) + (2)	173 161 904,97	181 318 941,71	156 483 384,30	160 315 028,57	120 986 847,46	94 675 930,12	161 991 473,78	109 755 268,62	121 179 309,00	150 118 610,85	109 049 673,39	92 951 059,34	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		28 547 723,51	15 046 094,11	10 094 094,11	6 609 094,11
Recettes fléchées	61 320 939,00	33 476 371,00	24 328 500,00	12 979 500,00	0,00
Financements de l'État fléchés-EAU	41 981 429,00	21 027 371,00			
Financements de l'État fléchés - BIO DIV	1 000 000,00	429 000,00			
Financements de l'État fléchés - FONDS RENOVATION AEP	18 339 510,00				
Financements de l'État fléchés - FONDS VERT		12 020 000,00	24 328 500,00	12 979 500,00	
Autres financements publics fléchés					
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées CP	32 773 215,49	46 978 000,40	29 280 500,00	16 464 500,00	3 301 000,00
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE	574 886,00	671 000,00			
CP	459 810,49	231 945,40	365 000,00	185 800,00	
Intervention-EAU					
AE	62 865 807,00				
CP	31 751 863,00	31 114 000,00			
Intervention-BIO DIV					
AE	997 107,00				
CP	561 542,00	431 255,00			
Intervention-FONDS RENOVATION AEP					
AE		18 339 510,00			
CP		3 301 000,00	4 952 000,00	3 485 000,00	3 301 000,00
Intervention-FONDS VERT					
AE		48 657 000,00			
CP		11 899 800,00	23 963 500,00	12 793 700,00	
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	28 547 723,51	-13 501 629,40	-4 952 000,00	-3 485 000,00	-3 301 000,00

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.

Autofinancement des opérations fléchées (d)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice					
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)	28 547 723,51	15 046 094,11	10 094 094,11	6 609 094,11	3 308 094,11

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision - Budget rectificatif n°1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Nature	Prévision	Prévisions BR 2023										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)
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	654,52	654,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	Personnel					29,72	30,55				30,55	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	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	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	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	25,68				25,44	25,44						
	Intervention					904,15	827,15				771,91	771,91						
	Investissement					56,64	5,09				4,83	4,83						
Total Op.5		0	1 014,75	0,00	0,00	890,05	890,05	0,00	0,00	0,00	834,30	834,30	798,15	768,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	Personnel											0,00						
	Fonctionnement											0,00						
	Intervention											0,00						
	Investissement											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	798,15	768,69	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	153,52	153,52	124,02	124,44	61,40	61,70	0,00	0,00
	Ss total fonctionnement	0	87,49	0,00	0,00	113,17	113,17	56,33	0,00	0,00	104,71	104,71	58,91	67,53	33,94	34,20	0,00	0,00
	Ss total intervention	0	3 150,29	0,00	0,00	3 977,44	3 977,44	1 971,65	0,00	0,00	3 442,06	3 442,06	3 012,77	2 847,28	1 463,16	1 343,22	0,00	0,00
	Ss total investissement	0	79,63	0,00	0,00	85	84,72	20,04	0,00	0,00	80,47	80,47	76,44	75,14	14,03	14,03	0,00	0,00
TOTAL		0	3 438,83	0,00	0,00	4 328,87	4 328,87	2 138,89	0,00	0,00	3 780,76	3 780,76	3 272,13	3 114,38	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	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)
2019	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	701,76					
	Total Op.1	701,76	0,00	0,00	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*	16,81					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	693,67					
	Total Op.3	710,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2022	Financement de l'Etat*	44,53					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	696,05					
	Total Op.4	740,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2023	Financement de l'Etat*	33,48			24,33		
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	691,39			700,93		
	Total Op.5	724,86	0		725,26		0
2024	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Total Op.6	0,00	0	0	0	0	0
	Ss total financement de l'Etat	94,82	0,00	0,00	24	0	0
	Ss total autres financements publics	0,00	0	0	0	0	0
	Ss total autres financements	3 465,40	0,00	0,00	700,93	0,00	0
	TOTAL	3 560,22	0,00	0,00	725,26	0,00	0

* 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 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR 2023		BI 2023
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer		1 190 318 898,79	1 180 238 974,38
	2 Niveau initial du fonds de roulement		418 709 670,25	376 254 689,23
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement		271 487 638,54	290 781 660,37
	4 Niveau initial de la trésorerie		147 222 031,71	85 473 028,86
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		28 547 723,51	18 330 843,40
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		118 674 308,20	67 142 185,46
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement net des dégagements		890 048 356,50	807 803 936,50
	5.a Autorisations d'engagement		890 048 356,50	807 803 936,50
	5.b Dégagements			
	6 Résultat patrimonial		-109 608 291,62	-111 914 036,62
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)		-104 608 291,62	-106 914 036,62
	8 Variation du fonds de roulement		-54 270 972,37	-51 314 517,37
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	SENS	55 167 800,00	60 430 000,00
	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	-	-77 632 200,00	-74 470 000,00
	Intervention : flux en retour des avances avances	+	132 800 000,00	134 900 000,00
	Cautionnements et dépôts	-	0,00	0,00
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0,00	0,00
	Variation des stocks	+ / -		
	Charges sur créances irrécouvrables et charges non décaissables	-		
	Produits divers de gestion courante	+		
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	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	+ / -		
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-109 438 772,37	-111 744 517,37
	13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-55 167 800,00	-60 430 000,00
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		-54 270 972,37	-51 314 517,37
Stocks finaux	14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-13 501 629,40	-18 327 374,00
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-40 769 342,97	-32 987 143,37
	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		0,00	0,00
	16 Variation de restes à payer		55 745 313,13	-16 784 851,87
	17 Niveau final de restes à payer		1 246 064 211,92	1 163 454 122,51
	18 Niveau final du fonds de roulement		364 438 697,88	324 940 171,86
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement		271 487 638,54	290 781 660,37
	20 Niveau final de la trésorerie		92 951 059,34	34 158 511,49
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée		15 046 094,11	3 469,40
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		77 904 965,23	34 155 042,09
Comptabilité budgétaire				
Comptabilité générale				