

**Recueil des délibérations
du 24 novembre 2023**

CONSEIL D'ADMINISTRATION

281^{ème} séance

(15^{ème} séance du 10^{ème} mandat)

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 24 NOVEMBRE 2023
(À L'ISSUE DU COMITÉ DE BASSIN)

SOMMAIRE

Délibération N° 2023/35	ADOPTION DE LA RÉVISION DU 11 ^{ème} PROGRAMME D'INTERVENTION CONSÉCUTIVE À LA DÉCLINAISON DU PLAN EAU ET DE LA STRATÉGIE NATIONALE DE BIODIVERSITÉ	5
Délibération N° 2023/36	ADOPTION DU BUDGET INITIAL POUR L'ANNÉE 2024	11

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 24 NOVEMBRE 2023
(À L'ISSUE DU COMITÉ DE BASSIN)

DÉLIBÉRATION N° 2023/35 : ADOPTION DE LA RÉVISION DU 11^{ème} PROGRAMME D'INTERVENTION CONSÉCUTIVE À LA DÉCLINAISON DU PLAN EAU ET DE LA STRATÉGIE NATIONALE DE BIODIVERSITÉ

Le Conseil d'administration de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse :

- Vu le Code de l'environnement et notamment ses articles L.213-9 et suivants, R.213-32, R.213-39 à R.213-40,
- Vu sa délibération n°2023/29 du 23 novembre 2023 adoptant la révision de la maquette du 11^{ème} Programme d'intervention consécutive à l'évolution des plafonds de recettes et de dépenses pour l'année 2024,
- Considérant l'avis conforme exprimé par le Comité de bassin sur le projet de révision le 24 novembre 2023 portant sur l'augmentation des plafonds de recettes et de dépenses du Programme, sur le principe d'inscription en suivi des crédits délégués au titre de la Stratégie nationale Biodiversité (SNB) et sur l'élargissement du périmètre d'intervention du Programme pluriannuel aux thématiques de la SNB ;
- Considérant l'avis défavorable exprimé en séance par le Comité de bassin sur le principe de l'ouverture d'une ligne de programme dédiée au financement du Fonds hydraulique agricole ;
- Vu le rapport du Directeur général de l'Agence de l'eau,

et après avoir valablement délibéré,

D É C I D E

ARTICLE UNIQUE

La révision du 11^{ème} Programme d'intervention de l'agence de l'eau rendue nécessaire par la déclinaison du Plan Eau et de la stratégie nationale de biodiversité **est adoptée après avis conforme du Comité de bassin** tel que suit

- la maquette financière révisée du 11^{ème} programme - ci-annexée - est approuvée en tant qu'elle se limite à constater l'augmentation des plafonds de recettes et de dépenses et à entériner l'inscription des crédits de la Stratégie nationale biodiversité ;
- le cadre d'intervention de l'établissement est élargi à la mise en œuvre intégrale de la circulaire nationale relative au financement de la stratégie nationale de biodiversité par des crédits budgétaires en provenance du BOP 113 du Ministère de la Transition Écologique et de la Cohésion des Territoires.

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

Le Vice-Président
du Conseil d'administration



Bernard INGWILLER

Autorisations d'engagement en €	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total	Arrêté de cadrage en cours
DOMAINE 0 Dépenses propres de l'agence	16 456 053	15 766 166	17 037 575	16 847 348	17 951 159	20 941 700	105 000 000	105 000 000
41. Dépenses de fonctionnement	2 642 714	2 256 741	2 674 478	3 408 814	3 224 659	3 700 000	17 907 405	
42. Immobilisations	777 000	479 426	1 828 335	506 225	1 415 000	3 000 000	8 005 986	
43. Dépenses de personnel	13 036 339	13 029 999	12 534 762	12 932 309	13 311 500	14 241 700	79 086 609	
45. Charges financières								
DOMAINE 1 Connaissance, planification et gouvernance	9 360 669	8 269 999	9 935 135	14 316 077	13 093 000	12 025 121	67 000 000	67 000 000
29. Planification/gestion à l'échelle des bassins/sous-bassins	309 358	460 126	436 457	596 348	1 300 000	700 000	3 802 289	
31. Etudes générales	126 468	1 290 966	1 276 619	2 489 076	1 200 000	1 200 000	7 583 129	
32. Connaissances environnementales	3 349 066	3 497 758	3 964 136	3 088 271	5 433 000	5 230 000	24 562 231	
33. Action internationale	1 006 643	1 381 325	1 516 408	1 352 084	1 400 000	1 500 000	8 156 459	
34. Information, communication, éducation à l'environnement	3 330 227	400 511	1 012 613	4 634 944	1 300 000	1 200 000	11 878 295	
48. Dépenses liées aux redevances	1 201 193	1 069 770	1 493 238	1 978 390	1 960 000	1 608 400	9 310 991	
49. Dépenses liées aux interventions	37 714	169 543	235 664	176 965	500 000	586 721	1 706 607	
DOMAINE 2 Mesures générales de gestion de l'eau	43 071 298	27 283 639	63 531 516	52 720 282	73 607 000	98 786 266	359 000 000	359 000 000
11. Stations d'épuration des collectivités	16 006 635	5 067 672	7 125 064	6 653 182	22 000 000	26 793 445	83 645 998	
12. Réseaux d'assainissement des collectivités	20 787 275	12 929 659	21 998 383	22 468 938	22 807 000	34 947 971	135 939 226	
15. Assistance technique à la dépollution	1 145 684	1 242 152	1 284 495	1 302 248	1 800 000	3 261 811	10 036 389	
25. Eau potable	5 131 704	8 044 156	33 123 574	22 295 914	27 000 000	33 783 039	129 378 387	
DOMAINE 3 : Mesures territoriales de l'eau	52 579 876	51 525 237	67 368 012	70 610 067	89 000 000	91 916 809	423 000 000	423 000 000
13. Lutte contre la pollution des act. Eco	5 132 127	5 590 467	6 967 289	7 762 993	11 500 000	11 000 000	47 952 876	
16. Gestion des eaux pluviales	19 354 348	8 353 719	17 870 460	19 283 716	23 000 000	19 500 000	107 362 243	
18. Lutte contre les pollutions d'origine agricole	12 760 520	15 455 091	10 711 836	12 931 151	19 000 000	22 000 000	92 858 597	
21. Gestion quantitative de la ressource en eau	302 702	972 098	3 268 056	2 605 144	6 000 000	5 500 000	18 648 001	
23. Protection de la ressource en eau	1 119 943	1 719 931	3 097 116	5 235 405	4 000 000	4 000 000	19 172 395	
24. Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes	13 910 236	19 433 931	25 453 254	22 791 658	25 500 000	29 916 809	137 005 888	
Hors domaine	13 999 798	11 994 907	9 999 855	7 999 897	6 005 543	0	50 000 000	50 000 000
17. Aide à la performance épuratoire	13 999 798	11 994 907	9 999 855	7 999 897	6 005 543	0	50 000 000	
Total Plafond	135 467 694	114 839 948	167 872 092	162 493 670	199 656 702	223 669 896	1 004 000 000	1 004 000 000
50. Contributions	16 452 099	19 482 194	21 888 894	22 475 894	22 475 894	23 356 394	126 131 369	
51. Fonds hydraulique agricole						700 000	700 000	
44. Charges de régularisation	705 925	479 426	4 167 176	868 114	1 413 841	1 200 000	8 834 482	
XX Plan France Relance			18 700 000				18 700 000	
XX11 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement			1 620 437				1 620 437	
XX12 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux			5 978 040				5 978 040	
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable			8 612 788				8 612 788	
XX16 - Gestion des eaux pluviales			1 788 735				1 788 735	
XX24 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes			700 000				700 000	
XXAmendement Rénovation réseaux AEP					2 835 210		2 835 210	
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable					2 835 210		2 835 210	
XXFONDS VERT					4 330 000	4 000 000	8 330 000	
XX71 - Renaturation des villes					3 530 000	4 000 000	7 530 000	
XX72 - Biodiversité					800 000		800 000	
avances	0	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000	avances
TOTAL GÉNÉRAL	152 625 718	134 801 568	212 628 162	185 837 677	230 711 647	267 926 290	1 184 531 061	15 000 000

Recettes en € (en émissions)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total
REDEVANCES DE POLLUTION	83 568 386	85 275 113	86 868 100	88 128 845	84 523 000	84 795 000	513 158 443
1. Pollution domestique	70 647 125	74 061 730	73 828 720	74 524 230	72 000 000	72 000 000	437 061 805
2. Pollution industrielle	8 125 136	7 108 755	5 768 816	5 649 892	5 428 000	5 700 000	37 780 599
3. Pollution des élevages	84 796	84 181	95 687	92 979	95 000	95 000	547 643
4. Pollution diffuse	4 711 329	4 020 447	7 174 877	7 861 744	7 000 000	7 000 000	37 768 396
REDEVANCES DE COLLECTE	46 603 424	48 741 742	48 276 617	48 483 684	47 565 000	47 150 000	286 820 467
1. Collecte domestique	44 154 366	46 182 984	45 845 747	46 109 915	45 147 000	44 800 000	272 240 012
2. Collecte industrielle	2 449 058	2 558 758	2 430 870	2 373 769	2 418 000	2 350 000	14 580 455
REDEVANCES DE PRÉLÈVEMENT	28 828 347	28 949 132	27 400 552	25 979 322	24 920 000	25 550 000	161 627 353
1. Prélèvement des collectivités	17 255 472	17 206 755	17 377 293	16 923 294	17 000 000	16 800 000	102 562 814
2. Prélèvement des industries	10 996 551	11 269 157	9 407 283	8 811 175	7 300 000	8 200 000	55 984 166
3. Prélèvement des irrigants	576 324	473 220	615 976	244 853	620 000	550 000	3 080 373
REDEVANCES PROTECTION DU MILIEU AQUATIQUE, STOCKAGE ET OBSTACLE	700 635	705 518	688 640	659 155	690 000	700 000	4 143 948
1. Protection milieu aquatique	699 696	704 579	688 640	659 155	690 000	700 000	4 142 070
2. Stockage et obstacle	939	939	0	0	0	0	1 878
Cynegetique			2 914 513	2 787 076	2 770 000	2 700 000	
TOTAL REDEVANCES	159 700 792	166 401 055	166 148 422	166 038 082	160 468 000	160 895 000	979 651 350
AUTRES RECETTES	12 662 395	10 528 463	8 076 681	6 289 268	5 500 000	4 900 000	47 956 806
1. Remboursement des prêts	10 509 512	8 564 140	6 435 332	5 282 587	4 000 000	3 400 000	38 191 571
2. Autres recettes	1 500 000	1 500 000	1 222 909	644 807	1 500 000	1 500 000	7 867 716
Majoration	652 883	464 323	418 440	361 873	0	0	1 897 519
RECETTES FLECHEES	0	0	4 627 300	10 794 207	2 772 000	5 813 703	24 007 210
Plan France Relance			4 627 300	7 958 997	1 500 000	4 613 703	18 700 000
Amendement Rénovation reseaux AEP				2 835 210			2 835 210
FONDS VERT					1 272 000	1 200 000	2 472 000
TOTAL GÉNÉRAL	172 363 187	176 929 517	178 852 403	183 121 557	168 740 000	171 608 703	1 051 615 366

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 24 NOVEMBRE 2023
(À L'ISSUE DU COMITÉ DE BASSIN)

DÉLIBÉRATION N° 2023/36 : ADOPTION DU BUDGET INITIAL POUR L'ANNÉE 2024

Le Conseil d'administration de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse :

- Vu le Code de l'environnement, et notamment ses articles L213-8 à L213-8-4, L213-9 et suivants, R213-39 ;
- 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 26 juillet 2019 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;
- Vu le recueil des règles budgétaires des organismes de la Direction du budget validé par arrêté du 20 septembre 2023 publié au Journal officiel du 26 septembre 2023 ;
- Vu l'instruction juridique commune applicable aux organismes publics référencée BOFIP-GCP-23-0035 du 30 juin 2023 ;
- Vu le projet d'arrêté modificatif encadrant le montant pluriannuel des dépenses du 11^{ème} programme d'intervention des agences de l'eau et soumis au comité national de l'eau (CNE) du 26 octobre 2023 ;
- Vu le budget rectificatif 2023 approuvé par sa délibération n°2023/28 du Conseil d'administration du 23 novembre 2023 ;
- Vu les avis rendus en séance par le Comité de bassin réunis ce même jour ;
- Vu le rapport du Directeur général de l'Agence de l'eau ;

et après avoir valablement délibéré,

D É C I D E

ARTICLE 1 :

D'approuver le projet de budget initial, hors les crédits pour le Fonds Hydraulique agricole, à hauteur de 0,7M€ en autorisations d'engagement de l'enveloppe Intervention considérant la limitation de l'avis conforme rendu par le comité de bassin sur la modification de la maquette budgétaire et dans l'attente d'éléments de cadrage national à proposer à la prochaine séance du comité de bassin,

ARTICLE 2 :

D'approuver les autorisations budgétaires suivantes :

- 166,2 ETPT sous plafond et 1,88 ETPT hors plafond
- 252 226 290 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 14 241 700 € pour le personnel,
 - o 4 900 000 € pour le fonctionnement,
 - o 230 084 590 € pour l'intervention,
 - o 3 000 000 € pour l'investissement

- 209 340 914 € de crédits de paiement dont :
 - o 14 241 700 € pour le personnel,
 - o 4 900 000 € pour le fonctionnement,
 - o 187 199 214 € pour l'intervention,
 - o 3 000 000 € pour l'investissement
- 180 101 703€ de prévisions de recettes
- - 29 239 211 € de solde budgétaire

ARTICLE 3 :

D'approuver les prévisions budgétaires suivantes :

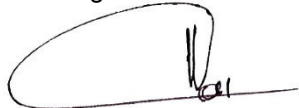
- - 25 839 211 € de variation de trésorerie,
- - 39 432 211 € de résultat patrimonial,
- -38 132 211 € de capacité d'autofinancement,
- - 39 732 211 € de variation de fonds de roulement.

L'ensemble des tableaux budgétaires sont annexés à la présente délibération.

ARTICLE 4 :

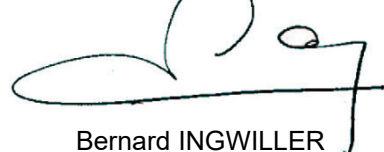
Le Directeur général de l'Agence de l'eau est chargé de l'exécution de la présente délibération.

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

Le Vice-Président
du Conseil d'administration



Bernard INGWILLER

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois - Budget initial 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	166,2	1,88	168,08

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 0

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)	166,2	14 216 500	1,88	25 200	168,08	14 241 700
1 - TITULAIRES	10	704 600			10	704 600
* Titulaires Etat	10	704 600			10	704 600
* Titulaires organisme (corps propre)					0	-
2 - CONTRACTUELS	156,2	8 676 800	1,88	25 200	158,08	8 702 000
* Contractuels de droit public	156,2	8 676 800	0	-	156,2	8 676 800
o CDI	146,91	8 381 500			146,91	8 381 500
o CDD	9,29	295 300	0	-	9,29	295 300
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	-	0	-	0	-
* Contractuels de droit privé	0	-	1,88	25 200	1,88	25 200
o CDI	0	-			0	-
o CDD	0	-	1,88	25 200	0	-
3 - CONTRATS AIDES			0	-	0	-
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		4 835 100				4 835 100

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget initial 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Budget rectificatif n°2 2023		Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)		Montants budget initial 2024		Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	13 761 500	13 761 500	13 311 500	13 311 500	14 241 700	14 241 700	160 613 829	160 613 829	174 288 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	237 400	237 400	237 400	237 400	219 100	219 100				Subvention pour charges de service public
										Subvention pour charges d'investissement
Fonctionnement	4 638 500	4 697 000	4 638 500	4 697 000	4 900 000	4 900 000	159 113 829	159 113 829	172 788 000	Autres financements de l'Etat
										Fiscalité affectée
							1 500 000	1 500 000	1 500 000	Autres financements publics
Intervention	219 011 104	182 712 454	211 341 104	172 331 610	230 084 590	187 199 214				Recettes propres
Investissement	2 415 000	2 861 000	1 415 000	1 861 000	3 000 000	3 000 000	9 113 703	2 887 000	5 813 703	Recettes fléchées
							9 113 703	115 000	115 000	Subvention pour charges d'investissement fléchée
								2 772 000	2 772 000	Financements de l'Etat fléchés
										Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	239 826 104	204 031 954	230 706 104	192 201 110	252 226 290	209 340 914	169 727 532	163 500 829	180 101 703	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	-	-	-	-	-	34 304 422	28 700 281	29 239 211	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget initial 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

DESTINATION	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Interventions		Investissement		Total	
	AE=CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Domaine 0									20 941 700	20 941 700
41 Dépenses de fonctionnement, hors amortissements, hors personnel			3 700 000	3 700 000					3 700 000	3 700 000
42 Immobilisations								3 000 000	3 000 000	3 000 000
43 Gestion du personnel	14 241 700	14 241 700							14 241 700	14 241 700
Total Domaine 0	14 241 700	14 241 700	3 700 000	3 700 000	-	-	3 000 000	3 000 000	20 941 700	20 941 700
Domaine 1									12 025 121	15 027 000
29 Planification et gestion à l'échelle du bassin et des sous bassins					700 000	1 110 000			700 000	1 110 000
31 Etudes générales					1 200 000	2 400 000			1 200 000	2 400 000
32 Connaissance et surveillance environnementales					5 230 000	6 500 000			5 230 000	6 500 000
33 Action internationale					1 500 000	1 250 000			1 500 000	1 250 000
34 Information, communication, consultations du public et éducation à l'environnement					1 200 000	1 600 000			1 200 000	1 600 000
48 Dépenses courantes liées aux redevances					1 608 400	1 585 000			1 608 400	1 585 000
49 Dépenses courantes liées aux interventions					586 721	582 000			586 721	582 000
Total Domaine 1	-	-	-	-	12 025 121	15 027 000	-	-	12 025 121	15 027 000
Domaine 2									98 786 266	65 620 000
11 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement					26 793 445	14 000 000			26 793 445	14 000 000
12 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux					34 947 971	19 040 000			34 947 971	19 040 000
15 Assistance technique dans le domaine de l'eau					3 261 811	1 880 000			3 261 811	1 880 000
25 Amélioration de la qualité du service d'eau potable					33 783 039	30 700 000			33 783 039	30 700 000
Total Domaine 2	-	-	-	-	98 786 266	65 200 000	-	-	98 786 266	65 620 000
Domaine 3									91 916 809	76 364 000
13 Lutte contre la pollution des activités économiques hors agricoles					11 000 000	7 897 000			11 000 000	7 897 000
16 Gestion des eaux pluviales					19 500 000	18 968 000			19 500 000	18 968 000
18 Lutte contre les pollutions d'origine agricole					22 000 000	17 510 000			22 000 000	17 510 000
21 Gestion quantitative de la ressource en eau					5 500 000	4 476 000			5 500 000	4 476 000
23 Protection de la ressource en eau					4 000 000	2 600 000			4 000 000	2 600 000
24 Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes					29 916 809	24 913 000			29 916 809	24 913 000
Total Domaine 3	-	-	-	-	91 916 809	76 364 000	-	-	91 916 809	76 364 000
Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement										
17 Primes de performance épuratoire										
Total Primes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hors domaine									24 556 394	24 556 394
44 Charges de régularisation			1 200 000	1 200 000					1 200 000	1 200 000
50 Contributions aux opérateurs (AFB, ONCFS, établissements publics, etc.)					23 356 394	23 356 394			23 356 394	23 356 394
60 Ecrêtement des redevances reversées au budget général de l'Etat										
XX Plan France Relance						3 732 820				3 732 820
XX11 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement						100 000				100 000
XX12 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux						1 000 000				1 000 000
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable						2 332 820				2 332 820
XX16 - Gestion des eaux pluviales						200 000				200 000
XX21 - Gestion quantitative de la ressource en eau										
XX23 - Protection de la ressource en eau										
XX24 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes						100 000				100 000
XXAmendement Rénovation réseaux AEP										
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable						1 000 000				1 000 000
XXFONDS VERT										
XX71 - Renaturation des villes					4 000 000	1 599 000			4 000 000	1 599 000
XX72 - Biodiversité						500 000				500 000
Total Hors domaine	-	-	1 200 000	1 200 000	27 356 394	30 188 214	-	-	28 556 394	31 388 214
TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES	14 241 700	14 241 700	4 900 000	4 900 000	230 084 590	187 199 214	3 000 000	3 000 000	252 226 290	209 340 914
SOLDE BUDGETAIRE										-29 239 211

Budget	RECETTES								Total (C)
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Recettes budgétaires			172 788 000		1 500 000	5 813 703			180 101 703
TOTAL	-	-	172 788 000	-	1 500 000	5 813 703	-	-	180 101 703

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget initial 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT							
BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	34 304 422	28 700 281	29 239 211	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>							<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>							<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	2 500 000		2 000 000	4 000 000	4 000 000	3 400 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	9 000 000	6 000 000	6 000 000	9 000 000	8 000 000	8 000 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)					540 000		Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	45 804 422	34 700 281	37 239 211	13 000 000	12 540 000	11 400 000	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)	-	-	-	32 804 422	22 160 281	25 839 211	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				6 387 141	1 933 000	1 018 117	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>				26 417 281	20 227 281	24 821 094	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	45 804 422	34 700 281	37 239 211	45 804 422	34 700 281	37 239 211	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers - Budget initial 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT				
Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
ANC	C 443422	Convention de mandat ANC	-	
ASP	C 443421	Convention de mandat ASP	6 000 000	8 000 000
TOTAL			6 000 000	8 000 000

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget initial 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024	PRODUITS	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024
Personnel	12 605 700	12 155 700	13 018 600	Subventions de l'Etat		2 887 000	5 813 703
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	237 400	237 400	219 100	Fiscalité affectée	160 468 000	160 468 000	160 895 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	48 779 538	48 779 538	42 046 494	Financements fléchés	9 113 703		
Intervention (le cas échéant)	141 785 716	130 404 872	152 775 820	Autres produits	2 000 000	2 000 000	1 700 000
TOTAL DES CHARGES (1)	203 170 954	191 340 110	207 840 914	TOTAL DES PRODUITS (2)	171 581 703	165 355 000	168 408 703
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	31 589 251	25 985 110	39 432 211
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	203 170 954	191 340 110	207 840 914	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	203 170 954	191 340 110	207 840 914

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 31 589 251	- 25 985 110	- 39 432 211
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 000 000	2 000 000	1 500 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	500 000	500 000	200 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 30 089 251	- 24 485 110	- 38 132 211

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

EMPLOIS	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024	RESSOURCES	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024
Insuffisance d'autofinancement	30 089 251	24 485 110	38 132 211	Capacité d'autofinancement	-		
Investissements	2 861 000	1 861 000	3 000 000	Financement de l'actif par l'État			
				Retours d'avances	4 000 000	4 000 000	3 400 000
Versement d'avances	2 500 000		2 000 000	Autres ressources		540 000	
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	35 450 251	26 346 110	43 132 211	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 000 000	4 540 000	3 400 000
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	31 450 251	21 806 110	39 732 211

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Budget rectificatif n°2 2023	Montants prévision d'exécution 2023 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 23/11/2022)	Montants budget initial 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 31 450 251	- 21 806 110	- 39 732 211
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	1 354 171	354 171	- 13 893 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 32 804 422	- 22 160 281	- 25 839 211
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	86 705 096	96 349 237	56 617 026
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	32 577 875	31 577 875	17 684 875
Niveau final de la TRESORERIE	54 127 221	64 771 362	38 932 151

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Budget initial 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	64 771 362	66 374 348	66 788 376	57 731 604	53 061 405	34 034 137	36 685 236	36 256 719	42 558 494	51 354 245	54 681 421	47 787 205	612 084 549
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	19 776 892	13 612 472	12 770 476	6 967 502	6 886 986	15 617 321	13 377 199	21 111 556	17 995 481	15 915 031	19 207 392	11 049 692	174 288 000
Subvention pour charges de service public													-
Autres financements de l'Etat													-
Fiscalité affectée	19 744 187	13 506 703	12 655 905	6 932 100	6 833 864	15 360 899	13 187 277	21 043 780	17 986 623	15 905 433	18 864 910	10 766 319	172 788 000
Autres financements publics													-
Recettes propres	32 705	105 769	114 571	35 402	53 122	256 422	189 922	67 776	8 858	9 598	342 482	283 373	1 500 000
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	1 000 000	-	-	1 000 000	-	-	1 200 000	-	2 613 703	5 813 703
Financements de l'Etat fléchés				1 000 000			1 000 000			1 200 000		2 613 703	5 813 703
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
Opérations non budgétaires	5 000	3 345 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	3 400 000
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital	5 000	3 345 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	3 400 000
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :													-
- TVA encaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													-
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													-
A. TOTAL	19 781 892	16 957 472	12 775 476	7 972 502	6 891 986	15 622 321	14 382 199	21 116 556	18 000 481	17 120 031	19 212 392	13 668 395	183 501 703
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	18 178 906	14 413 444	20 332 248	11 642 701	24 519 254	11 901 222	14 560 716	14 534 781	8 454 730	13 542 855	24 206 608	18 221 629	194 509 094
Personnel	1 023 214	1 294 675	1 269 528	1 077 214	1 074 719	1 118 477	1 212 920	1 137 300	1 139 255	1 176 867	1 176 867	1 540 664	14 241 700
Fonctionnement	157 143	236 675	329 741	293 601	206 548	173 724	324 664	70 516	227 566	385 883	1 116 764	1 377 175	4 900 000
Investissement	2 553	6 384	638 806	56 094	120 594	69 780	-	-	5 897	71 736	1 088 350	939 806	3 000 000
Intervention	16 995 996	7 035 585	18 094 173	10 215 792	17 277 268	10 539 241	7 183 007	13 326 965	7 082 012	11 908 369	14 984 502	14 363 984	149 006 894
Primes													-
Contribution OFB et écretements		5 840 125			5 840 125		5 840 125				5 840 125		23 360 500
Convention de mandat ANC - reddition												6 000 000	8 000 000
Convention de mandat ASP - reddition		2 000 000											
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	1 500 000	231 820	6 831 820
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention		100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	1 500 000	231 820	6 831 820
Investissement													-
Opérations non budgétaires	-	2 030 000	500 000	-	400 000	70 000	-	30 000	500 000	-	400 000	4 070 000	8 000 000
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital		30 000	500 000		400 000	70 000		30 000	500 000		400 000	70 000	2 000 000
conventions de mandat ANC													-
conventions de mandat ASP		2 000 000										4 000 000	6 000 000
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :													-
- TVA décaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													-
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													-
B. TOTAL	18 178 906	16 543 444	21 832 248	12 642 701	25 919 254	12 971 222	14 810 716	14 814 781	9 204 730	13 792 855	26 106 608	22 523 449	209 340 914
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	1 602 986	414 028	- 9 056 772	- 4 670 199	- 19 027 268	2 651 099	- 428 517	6 301 775	8 795 751	3 327 176	- 6 894 216	- 8 855 054	- 25 839 211
SOLDE CUMULE (1) + (2)	+66 374 348 €	+66 788 376 €	+57 731 604 €	+53 061 405 €	+34 034 137 €	+36 685 236 €	+36 256 719 €	+42 558 494 €	+51 354 245 €	+54 681 421 €	+47 787 205 €	+38 932 151 €	- 25 839 211

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°3 2023
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget initial 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Aides financées par crédits FRANCE RELANCE	2021	2022	2023	2024	années suivantes	TOTAL**
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	-801 856	1 835 165	315 165	1 196 048	
Recettes fléchées (b)	4 627 300	7 958 997	1 500 000	4 613 703	-	18 700 000
Financements de l'État fléchés	4 627 300	7 958 997	1 500 000	4 613 703		18 700 000
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	5 429 156	5 321 976	3 020 000	3 732 820	1 196 048	18 700 000
AE	18 700 000					18 700 000
CP	5 429 156	5 321 976	3 020 000	3 732 820	1 196 048	18 700 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 801 856	2 637 021	- 1 520 000	880 883	- 1 196 048	0

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.

Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	- 801 856	1 835 165	315 165	1 196 048	0	0
---	-----------	-----------	---------	-----------	---	---

Aides financées par RR AEP
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)
Recettes fléchées (b)
Financements de l'État fléchés
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)
Intervention
AE
CP
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)

	2022	2023	2024	années suivantes	TOTAL**
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	2 835 210	1 835 210	1 835 210	
Recettes fléchées (b)	2 835 210	-		-	2 835 210
Financements de l'État fléchés	2 835 210				2 835 210
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	1 000 000	1 000 000	835 210	2 835 210
Intervention					
AE		2 835 210			2 835 210
CP		1 000 000	1 000 000	835 210	2 835 210
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	2 835 210	- 1 000 000	- 1 000 000	- 835 210	-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	2 835 210	1 835 210	835 210	1 000 000	-

FONDS VERT
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)
Recettes fléchées (b)
Financements de l'État fléchés
Subvention pour charges de service public
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)
Intervention
AE
CP
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)

	2022	2023	2024	années suivantes	TOTAL**
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	0	587 000	587 000	
Recettes fléchées (b)	-	1 387 000	1 200 000	5 831 000	8 418 000
Financements de l'État fléchés		1 272 000	1 200 000	5 831 000	8 303 000
Subvention pour charges de service public		115 000			115 000
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	800 000	2 099 000	5 404 000	8 303 000
Intervention					
AE		4 330 000	4 000 000		8 330 000
CP		800 000	2 099 000	5 404 000	8 303 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	587 000	- 899 000	427 000	115 000
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	587 000	- 312 000	1 014 000	115 000

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Budget initial 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI 2024		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur l'exercices antérieurs a 2024*	301 252 552	
	<small>* 10 millions d'euros d'annulations reductions en 2023</small>			
	2	Niveau initial du fonds de roulement	96 349 237	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	31 577 875	
	4	Niveau initial de la trésorerie	64 771 361	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	2 737 376	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	62 033 986	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	252 226 290	
	6	Résultat patrimonial	-39 432 211	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-38 132 211	
	8	Variation du fonds de roulement	-39 732 211	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	1 400 000	
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-11 893 000
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-11 893 000
		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		-29 239 211
		12.a	Recettes budgétaires	180 101 703
	12.b	Crédits de paiement ouverts	209 340 914	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-3 400 000	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-25 839 211	
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-1 018 117	
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-24 821 094	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-13 893 000	
16	Variation des restes à payer*		42 885 376	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	344 137 928	
	18	Niveau final du fonds de roulement	56 617 026	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	17 684 875	
	20	Niveau final de la trésorerie	38 932 150	
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 719 259
		20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	37 212 892

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale