

**Recueil des délibérations
du 18 mars 2022**

CONSEIL D'ADMINISTRATION

272^{ème} séance

(6^{ème} séance du 10^{ème} mandat)

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

SOMMAIRE

Délibération N° 2022/01	ÉLECTION DU/DE LA VICE-PRÉSIDENT(E) « COLLECTIVITÉS TERRITORIALES » DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	5
Délibération N° 2022/02	ÉLECTIONS DE DEUX MEMBRES DE LA COMMISSION DES AIDES FINANCIÈRES AU TITRE DE REPRÉSENTANTS DES COLLECTIVITÉS TERRITORIALES	7
Délibération N° 2022/03	ÉLECTIONS DE DEUX MEMBRES DE LA COMMISSION DES PROGRAMMES REPRÉSENTANT LES COLLECTIVITÉS TERRITORIALES	9
Délibération N° 2022/04	ADOPTION DU COMPTE FINANCIER ET AFFECTATION DU RÉSULTAT	11
Délibération N° 2022/05	BUDGET RECTIFICATIF N°1 POUR L'ANNÉE 2022	25
Délibération N° 2022/06	BILAN DU CONTRAT D'OBJECTIFS ET DE PERFORMANCE 2021	39

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

**DÉLIBÉRATION N° 2022/01 : ÉLECTION DU/DE LA VICE-PRÉSIDENT(E) « COLLECTIVITÉS
TERRITORIALES » DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

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

- Vu les articles L.213-8 et R. 213-33 et suivants du Code de l'environnement relatifs au Comité de bassin et au Conseil d'administration des agences de l'eau,
- Vu les délibérations n° 2021/05 du 5 février 2021 et n°2021/27 du 2 décembre 2021 du Comité de Bassin Rhin-Meuse portant désignation des membres du Conseil d'administration de l'Agence de l'eau,
- 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 :

Monsieur Bernard INGWILLER est élu premier Vice-Président du Conseil d'administration de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse.

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

La Présidente
du Conseil d'administration



Josiane CHEVALIER

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

**DÉLIBÉRATION N° 2022/02 : ÉLECTIONS DE DEUX MEMBRES DE LA COMMISSION
DES AIDES FINANCIÈRES AU TITRE DE REPRÉSENTANTS DES
COLLECTIVITÉS TERRITORIALES**

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

- Vu les articles L.213-8 et R. 213-33 et suivants du Code de l'environnement relatifs au Comité de bassin et au Conseil d'administration des agences de l'eau,
- Vu le décret du 17 février 2021 portant nomination du président du Conseil d'Administration,
- Vu l'arrêté de la Ministre de la Transition Écologique en date du 12 février 2021 portant nomination des membres du Conseil d'administration de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse,
- 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 :

Sont désignés membres de la Commission des Aides Financières au titre de représentants des collectivités territoriales :

- Madame Maryvonne BUCHERT
- Monsieur François HENRION

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

La Présidente
du Conseil d'administration



Josiane CHEVALIER

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

DÉLIBÉRATION N° 2022/03 : ÉLECTIONS DE DEUX MEMBRES DE LA COMMISSION DES PROGRAMMES REPRÉSENTANT LES COLLECTIVITÉS TERRITORIALES

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

- Vu les articles L.213-8 et R. 213-33 et suivants du Code de l'environnement relatifs au Comité de bassin et au Conseil d'administration des agences de l'eau,
- Vu ensemble les règlements intérieurs du Comité de bassin et du Conseil d'administration de l'Agence de l'eau,
- 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 :

Sont désignés membres de la Commission des Programmes en tant que représentants des collectivités territoriales au Conseil d'administration :

- Madame Maryvonne BUCHERT
- Monsieur François HENRION

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

La Présidente
du Conseil d'administration



Josiane CHEVALIER

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

DÉLIBÉRATION N° 2022/04 : ADOPTION DU COMPTE FINANCIER ET AFFECTATION DU RÉSULTAT

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

- 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 l'arrêté du 26 juillet 2019 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,
- Vu la circulaire n°DF-2B2O-20-3200 du 28 juillet 2020 relative à la gestion budgétaire et comptable des organismes publics et des opérateurs de l'État pour 2021 ;
- 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 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution suivants :

- 154,66 ETPT sous plafond et 0,33 ETPT hors plafond
- 212 628 162 € d'autorisations d'engagement
- 152 251 662 € de crédits de paiement
- 171 722 667 € de recettes
- 19 471 005 € de solde budgétaire
- 24 422 831 € de variation de trésorerie
- 15 900 852 € de résultat patrimonial
- 16 724 750 € de capacité d'autofinancement
- 23 018 542 € de variation de fonds de roulement.

ARTICLE 2 :

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat excédentaire d'un montant de 15 900 851,75 € selon les modalités suivantes :

- Compte 110 « Report à nouveau créditeur »

ARTICLE 3 :

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

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et bilan sont annexés à la présente délibération.

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, rounded loop followed by a vertical stroke and a horizontal tail.

Marc HOELTZEL

La Présidente
du Conseil d'administration

A handwritten signature in black ink, featuring a large, rounded loop followed by a vertical stroke and a horizontal tail.

Josiane CHEVALIER

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

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	154,66	0,33	154,99

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

160,2

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

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)	154,66	7 942 175	0,33	9 538	154,99	12 534 762
1 - TITULAIRES	6,25	441 114			6,25	441 114
* Titulaires État	6,25	441 114			6,25	441 114
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	148,41	7 501 061	0,33	9 538	148,74	7 510 599
* Contractuels de droit public	148,41	7 501 061	0	0	148,41	7 501 061
øCDI	141	7 286 578			141	7 286 578
øCDD	7,41	214 483	0	0	7,41	214 483
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budoet de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	0	0	0,33	9 538	0,33	9 538
øCDI	0	0			0	0
øCDD	0	0			0	0
3 - CONTRATS AIDES			0	0	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						4 583 049

* 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).

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Compte financier 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES					RECETTES		
	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)		Montants exécutés		Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	13 038 000	13 038 000	12 534 762	12 534 762	161 641 000	167 095 367	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	126 500	126 500	231 262	231 262			Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	7 938 000	7 928 000	6 841 654	6 393 397	160 141 000	165 872 458	Fiscalité affectée
					1 500 000	1 222 909	Autres financements publics
Intervention	191 458 894	142 556 894	191 423 411	132 874 393			Recettes propres
Investissement	2 097 000	1 231 000	1 828 335	449 110	5 187 300	4 627 300	Recettes fléchées*
					5 187 300	4 627 300	Financements de l'Etat fléchés
							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	214 531 894	164 753 894	212 628 162	152 251 662	166 828 300	171 722 667	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		2 074 406		19 471 005	-	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 4
Equilibre financier - Compte financier 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		-	2 074 406	19 471 005	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	200 000	197 856	7 600 000	6 435 332	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 300 000	7 209 295	3 500 000	6 216 597	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Reversement état		2 393 687		2 393 687	Reversement état
Autres décaissements non budgétaires		1 020 292		1 071 175	Autres encaissements non budgétaires
DSIUnique appel de fonds 2021		343 835			
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	7 500 000	11 164 964	13 174 406	35 587 795	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)	5 674 406	24 422 831	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	177 928	-		801 856	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	5 496 478	25 224 686		-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	13 174 406	35 587 795	13 174 406	35 587 795	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 6
Situation patrimoniale - Compte financier 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés	PRODUITS	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés
Personnel	11 938 900	11 363 897	Subventions de l'Etat		4 627 300
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	126 500	231 262	Fiscalité affectée	161 510 000	164 173 176
Fonctionnement autre que les charges de personnel	41 368 994	37 931 911	Autres subventions	4 627 300	4 027
Intervention (le cas échéant)	112 215 000	105 299 109	Autres produits	2 000 000	1 691 267
TOTAL DES CHARGES (1)	165 522 894	154 594 918	TOTAL DES PRODUITS (2)	168 137 300	170 495 769
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 614 406	15 900 852	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	168 137 300	170 495 769	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	168 137 300	170 495 769

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 614 406	15 900 852
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 000 000	1 669 081
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	500 000	815 030
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		20 512
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		9 640
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	4 114 406	16 724 750

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

EMPLOIS	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés	RESSOURCES	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés
Insuffisance d'autofinancement	-	-	Capacité d'autofinancement	4 114 406	16 724 750
Investissements	1 231 000	512 266	Financement de l'actif par l'État	560 000	559 500
			retours d'avances	7 600 000	6 423 902
versement d'avances	200 000	197 856	Autres ressources		20 512
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 431 000	710 122	TOTAL DES RESSOURCES (6)	12 274 406	23 728 664
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	10 843 406	23 018 542	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	10 843 406	23 018 542
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	5 169 000	- 1 404 288
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	5 674 406	24 422 831
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	100 879 584	112 836 247
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	38 322 114	31 530 351
Niveau final de la TRESORERIE	62 557 471	81 305 896

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Compte financier 2021

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.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Domaine 0										
41 Fonctionnement, hors amortissements, hors personnel			2 674 478	2 226 341					2 674 478	2 226 341
42 Immobilisations							1 828 335	449 110	1 828 335	449 110
43 Personnel	12 534 762	12 534 762							12 534 762	12 534 762
Total Domaine 0	12 534 762	12 534 762	2 674 478	2 226 341	-	-	1 828 335	449 110	17 037 575	15 210 213
Domaine 1										
29 Planification et gestion à l'échelle du bassin et des sous bassins					436 457	358 397			436 457	358 397
31 Etudes générales					1 276 619	594 586			1 276 619	594 586
32 Connaissance et surveillance environnementales					3 964 136	3 597 254			3 964 136	3 597 254
33 Action internationale					1 516 408	1 151 068			1 516 408	1 151 068
34 Information, communication, consultations du public et éducation à l'environnement					1 012 613	1 651 071			1 012 613	1 651 071
48 Dépenses courantes liées aux redevances					1 493 238	1 387 015			1 493 238	1 387 015
49 Dépenses courantes liées aux interventions					235 664	87 880			235 664	87 880
Total Domaine 1	-	-	-	-	9 935 135	8 827 270	-	-	9 935 135	8 827 270
Domaine 2										
11 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement					7 125 064	10 636 091			7 125 064	10 636 091
12 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux					21 998 383	15 436 954			21 998 383	15 436 954
15 Assistance technique dans le domaine de l'eau					1 284 495	1 404 464			1 284 495	1 404 464
25 Amélioration de la qualité du service d'eau potable					33 123 574	10 405 733			33 123 574	10 405 733
Total Domaine 2	-	-	-	-	63 531 515	37 883 242	-	-	63 531 515	37 883 242
Domaine 3										
13 Lutte contre la pollution des activités économiques hors agricoles					6 967 289	5 499 582			6 967 289	5 499 582
16 Gestion des eaux pluviales					17 870 460	8 029 043			17 870 460	8 029 043
18 Lutte contre les pollutions d'origine agricole					10 711 836	11 844 845			10 711 836	11 844 845
21 Gestion quantitative de la ressource en eau					3 268 056	1 949 576			3 268 056	1 949 576
23 Protection de la ressource en eau					3 097 116	2 166 743			3 097 116	2 166 743
24 Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes					25 453 254	19 504 862			25 453 254	19 504 862
Total Domaine 3	-	-	-	-	67 368 011	48 994 652	-	-	67 368 011	48 994 652
Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement										
17 Primes de performance épuration					9 999 855	9 851 179			9 999 855	9 851 179
Total Primes	-	-	-	-	9 999 855	9 851 179	-	-	9 999 855	9 851 179
Hors domaine										
44 Charges de régularisation : remboursement de redevances			4 167 176	4 167 056					4 167 176	4 167 056
50 Contributions aux opérateurs (AFB, ONCFS, EPMP, autres établissements publics, etc.)					21 888 894	21 888 894			21 888 894	21 888 894
60 Ecrêtement des redevances reversé au budget général de l'Etat									-	-
XX Plan France Relance					18 700 000	5 429 156			-	-
XX41 - Dépenses de fonctionnement (dédiées au recrutement d'intérimaires)										
XX11 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement					1 620 437	585 615				
XX12 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux					5 978 040	2 208 088				
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable					8 612 788	1 762 005				
XX16 - Gestion des eaux pluviales					1 788 735	750 689				
XX21 - Gestion quantitative de la ressource en eau										
XX23 - Protection de la ressource en eau										
XX24 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes					700 000	122 759				
Total Hors domaine	-	-	4 167 176	4 167 056	40 588 894	27 318 050	-	-	26 056 070	26 055 950
TOTAL	12 534 762	12 534 762	6 841 654	6 393 397	191 423 411	132 874 393	1 828 335	449 110	212 628 162	152 251 562

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	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	
REDEVANCES DE POLLUTION	-	-	86 591 828	-	-	-	-	-	86 591 828
Pollution domestique			71 795 992						71 795 992
Pollution industrielle			7 525 272						7 525 272
Pollution des élevages			95 687						95 687
Pollution diffuse			7 174 877						7 174 877
REDEVANCES DE COLLECTE	-	-	49 694 206	-	-	-	-	-	49 694 206
Collecte domestique			46 562 823						46 562 823
Collecte industrielle			3 131 383						3 131 383
REDEVANCES DE PRÉLÈVEMENT	-	-	28 097 284	-	-	-	-	-	28 097 284
Prélèvement des collectivités			17 683 446						17 683 446
Prélèvement des industries			9 776 406						9 776 406
Prélèvement des irrigants			637 432						637 432
REDEVANCES PROTECTION DU MILIEU AQUATIQUE, STOCKAGE ET OBSTACLE	-	-	3 603 153	-	-	-	-	-	3 603 153
Protection milieu aquatique			688 640						688 640
Stockage et obstacle									-
Redevances cynégétique			2 914 513						2 914 513
TOTAL REDEVANCES	-	-	167 986 472	-	-	-	-	-	167 986 472
AUTRES RECETTES	-	-	2 393 687	-	1 222 909	-	4 627 300	-	3 456 522
Remboursement des prêts									-
Autres recettes			279 673		1 222 909		4 627 300		6 129 882
TOTAL	-	-	165 872 458	-	1 222 909	-	4 627 300	-	171 722 667

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers - Compte financier 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1) budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Débit (c1) exécuté	Crédit (c2) budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Crédit (c2) exécuté
Installations ANC	C 443422	Convention de mandat ANC			500 000	219 135
Opérations ASP	C 443421	Convention de mandat ASP	7 300 000	7 209 295	3 000 000	5 997 462
TOTAL			7 300 000	7 209 295	3 500 000	6 216 597

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 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Compte financier 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		0	-801 856	157 141	0	
Recettes fléchées (b)	-	4 627 300	7 958 997	6 113 703	-	18 700 000
Financements de l'État fléchés		4 627 300	7 958 997	6 113 703		18 700 000
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	5 429 156	7 000 000	6 270 844	-	18 700 000
Intervention						
AE		18 700 000				18 700 000
CP		5 429 156	7 000 000	6 270 844		18 700 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- -	801 856	958 997	- 157 141	-	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	157 141	0	0	0
--	-----	---------	---------	---	---	---

OPERATION OMBRIERE	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		0	0	0	0	
Recettes fléchées (b)	-	559 500	-	-	-	559 500
Financements de l'État fléchés		559 500				559 500
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	16 656	932 119	-	-	948 775
Investissement						
AE		948 775				948 775
CP		16 656	932 119			948 775
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	542 844	- 932 119	-	-	- 389 275

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - Compte financier 2021

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)	56 883 065	66 923 518	72 638 833	70 407 975	69 303 398	62 570 032	66 618 050	67 924 798	76 201 267	77 883 407	82 185 563	77 362 537	846 902 444
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	18 331 741	12 623 866	2 576 080	6 460 116	6 386 789	14 492 999	12 411 973	19 571 283	16 678 973	16 051 397	22 887 034	18 623 114	167 095 366
Fiscalité affectée	18 299 036	12 518 097	2 461 509	6 424 714	6 333 668	14 236 577	12 222 051	19 503 507	16 670 115	16 022 720	22 688 488	18 491 975	165 872 458
Autres financements publics													-
Recettes propres	32 705	105 769	114 571	35 402	53 122	256 422	189 922	67 776	8 858	28 677	198 546	131 139	1 222 909
Recettes budgétaires fléchées	-	-	1 850 800	-	-	-	-	-	-	925 500	1 851 000	-	4 627 300
Financements de l'État fléchés			1 850 800							925 500	1 851 000		4 627 300
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
Opérations non budgétaires	133 115	5 511 510	592 486	34 622	39 854	81 732	914	916	919	37 619	831	51 698	6 486 215
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital	133 115	5 511 510	592 486	34 622	39 854	81 732	914	916	919	37 619	831	815	6 435 332
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :													
- TVA encaissée												50 883	50 883
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													-
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires												50 883	50 883
A. TOTAL	18 464 856	18 135 376	5 019 366	6 494 739	6 426 643	14 574 731	12 412 887	19 572 200	16 679 892	17 014 516	24 738 865	18 674 812	178 208 881
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	8 395 251	11 220 060	7 250 224	7 599 315	13 160 010	9 341 478	8 774 664	11 195 087	13 911 042	11 444 080	28 014 822	10 283 219	140 589 253
Personnel	904 068	1 082 746	1 178 758	1 106 823	962 233	976 201	1 093 065	984 696	1 090 868	1 028 924	1 096 537	1 029 843	12 534 762
Fonctionnement	150 294	161 608	168 412	287 078	187 777	238 234	242 883	2 108 298	2 060 282	153 516	230 458	404 556	6 393 397
Investissement	7 858	1 788	73 795	3 240	35 245	1 680	5 960	-	87 273	115 467	11 403	88 744	432 454
Intervention	7 333 030	9 973 918	5 829 258	6 202 174	11 974 754	8 125 363	7 432 757	8 102 093	10 672 620	10 146 173	26 676 424	8 760 076	121 228 640
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	1 015 234	638 009	100 644	694 172	1 268 280	1 547 070	182 405	5 445 812
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention						1 005 862	638 009	100 644	694 172	1 268 280	1 547 070	175 121	5 429 156
Investissement						9 372						7 284	16 656
Opérations non budgétaires	29 152	1 200 000	-	-	-	170 000	1 693 466	-	392 538	-	-	4 265 829	7 750 986
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital	29 152							120 000		48 704			197 856
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :													
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires		1 200 000				170 000	1 573 466		343 835			4 265 829	7 553 130
B. TOTAL	8 424 403	12 420 060	7 250 224	7 599 315	13 160 010	10 526 712	11 106 139	11 295 731	14 997 752	12 712 360	29 561 891	14 731 453	153 786 051
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	10 040 453	5 715 315	- 2 230 858	- 1 104 577	- 6 733 367	4 048 018	1 306 748	8 276 469	1 682 140	4 302 156	- 4 823 027	3 943 359	24 422 830
SOLDE CUMULE (1) + (2)	66 923 518	72 638 833	70 407 975	69 303 398	62 570 032	66 618 050	67 924 798	76 201 267	77 883 407	82 185 563	77 362 537	81 305 895	

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Compte financier 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Montants dernier budget rectificatif (n°2) (2 décembre 2021)	Montants exécutés	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer (uniquement AE)	225 018 133	225 018 133	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	90 036 178	89 817 704	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	33 153 114	32 934 639	
	4 Niveau initial de la trésorerie	56 883 065	56 883 065	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée			
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	56 883 065	56 883 065		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	214 531 894	212 628 162	
	6 Résultat patrimonial	2 614 406	15 900 852	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	4 114 406	16 724 750	
	8 Variation du fonds de roulement	10 843 406	23 018 542	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	7 400 000	6 293 792	
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0	53 838
	Variation des stocks	+ / -		
	Charges sur créances irrécouvrables	-		675 309
	Produits divers de gestion courante	+		729 147
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	1 369 000	-2 800 093
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	1 369 000	-2 801 227
	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	+ / -		1 134
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		2 074 406	19 471 005
	12.a Recettes budgétaires		166 828 300	171 722 667
	12.b Crédits de paiement ouverts		204 753 894	152 251 662
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-3 600 000	-4 951 826	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		5 674 406	24 422 831	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		177 928		
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		5 496 478	24 422 831	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		5 169 000	-1 404 288	
16 Variation des restes à payer		49 778 000	53 374 401	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer (uniquement AE)	274 796 133	278 392 534	
	18 Niveau final du fonds de roulement	100 879 584	112 836 247	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	38 322 114	31 530 351	
	20 Niveau final de la trésorerie	62 557 471	81 305 895	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	177 928	-801 856	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	62 379 543	82 107 751		

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

DÉLIBÉRATION N° 2022/05 : BUDGET RECTIFICATIF N°1 POUR L'ANNÉE 2022

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

- 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 la circulaire n°DF-2B2O-21-3231 du 3 août 2021 relative à la gestion budgétaire et comptable des organismes publics et des opérateurs de l'État pour 2022 ;
- Vu la délibération n°2021/23 du conseil d'administration du 2 décembre 2021 approuvant le budget initial 2022 ;
- 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 les autorisations budgétaires suivantes :

- 160,2 ETPT sous plafond et 1 ETPT hors plafond
- 202 317 378 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 13 400 000 € pour le personnel,
 - 4 700 000 € pour le fonctionnement,
 - 182 737 378 € pour l'intervention,
 - 1 480 000 € pour l'investissement
- 213 082 600 € de crédits de paiement dont :
 - 13 400 000 € pour le personnel,
 - 4 700 000 € pour le fonctionnement,
 - 192 382 600 € pour l'intervention,
 - 2 600 000 € pour l'investissement
- 172 240 497 € de prévisions de recettes
- - 40 842 103 € de solde budgétaire

ARTICLE 2 :

D'approuver les prévisions budgétaires suivantes :

- -35 572 103 € de variation de trésorerie,
- -41 603 603 € de résultat patrimonial,
- -40 103 603 € de capacité d'autofinancement,
- -37 433 603 € de variation de fonds de roulement.

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

ARTICLE 3 :

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

La Présidente
du Conseil d'administration



Josiane CHEVALIER

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	160,2	1	161,2

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)	160,2	13 340 200	1	36 600	161,2	13 376 800
1 - TITULAIRES	7,5	524 500			7,5	524 500
* Titulaires État	7,5	524 500			7,5	524 500
* Titulaires organisme (corps propre)	0	-			0	-
2 - CONTRACTUELS	152,7	8 287 700	1	36 600	153,7	8 324 300
* Contractuels de droit public	152,7	8 287 700	0	-	152,7	8 287 700
o CDI	144,22	8 043 700			144,22	8 043 700
o CDD	8,48	244 000	0	-	8,48	244 000
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	-	0	-
* Contractuels de droit privé	0	0	1	36 600	1	36 600
o CDI	0	0			0	-
o CDD	0	0	1	36 600	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...)		4 528 000				4 528 000

* 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).

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget rectificatif n°1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Compte financier 2021		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1		Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	12 534 762	12 534 762	13 400 000	13 400 000			167 095 367	164 281 500		Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	231 262	231 262	215 900	215 900						Subvention pour charges de service public
										Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	6 841 654	6 393 397	4 700 000	4 700 000			165 872 458	162 781 500		Fiscalité affectée
							1 222 909	1 500 000		Autres financements publics
										Recettes propres
Intervention	191 423 411	132 874 393	182 737 378	192 382 600	457 860	457 860				
Investissement	1 828 335	449 110	1 480 000	2 600 000			4 627 300	7 958 997		Recettes fléchées*
							4 627 300	7 958 997		Financements de l'Etat fléchés
										Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	212 628 162	152 251 662	202 317 378	213 082 600	457 860	457 860	171 722 667	172 240 497	-	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		19 471 005		-		-	-	40 842 103	457 860	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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									18 580 000	19 700 000
41 Dépenses de fonctionnement, hors amortissements, hors personnel			3 700 000	3 700 000					3 700 000	3 700 000
42 Immobilisations							1 480 000	2 600 000	1 480 000	2 600 000
43 Gestion du personnel	13 400 000	13 400 000							13 400 000	13 400 000
Total Domaine 0	13 400 000	13 400 000	3 700 000	3 700 000	-	-	1 480 000	2 600 000	18 580 000	19 700 000
Domaine 1									15 500 000	12 579 017
29 Planification et gestion à l'échelle du bassin et des sous bassins					1 200 000	850 798			1 200 000	850 798
31 Etudes générales					2 700 000	2 700 000			2 700 000	2 700 000
32 Connaissance et surveillance environnementales					4 200 000	4 200 000			4 200 000	4 200 000
33 Action internationale					1 400 000	937 219			1 400 000	937 219
34 Information, communication, consultations du public et éducation à l'environnement					4 000 000	1 891 000			4 000 000	1 891 000
48 Dépenses courantes liées aux redevances					1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000
49 Dépenses courantes liées aux interventions					500 000	500 000			500 000	500 000
Total Domaine 1	-	-	-	-	15 500 000	12 579 017	-	-	15 500 000	12 579 017
Domaine 2									63 261 484	67 220 392
11 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement					16 000 000	16 300 000			16 000 000	16 300 000
12 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux					24 000 000	26 492 966			24 000 000	26 492 966
15 Assistance technique dans le domaine de l'eau					1 800 000	1 314 055			1 800 000	1 314 055
25 Amélioration de la qualité du service d'eau potable					21 461 484	23 113 371			21 461 484	23 113 371
Total Domaine 2	-	-	-	-	63 261 484	67 220 392	-	-	63 261 484	67 220 392
Domaine 3									73 500 000	75 107 297
13 Lutte contre la pollution des activités économiques hors agricoles					11 000 000	7 087 916			11 000 000	7 087 916
16 Gestion des eaux pluviales					16 000 000	11 431 701			16 000 000	11 431 701
18 Lutte contre les pollutions d'origine agricole					17 000 000	27 917 771			17 000 000	27 917 771
21 Gestion quantitative de la ressource en eau					2 000 000	1 118 864			2 000 000	1 118 864
23 Protection de la ressource en eau					3 500 000	2 329 343			3 500 000	2 329 343
24 Restauration et gestion des milieu, habitats et écosystèmes					24 000 000	25 221 702			24 000 000	25 221 702
Total Domaine 3	-	-	-	-	73 500 000	75 107 297	-	-	73 500 000	75 107 297
Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement									8 000 000	8 000 000
17 Primes de performance épuratoire					8 000 000	8 000 000			8 000 000	8 000 000
Total Primes	-	-	-	-	8 000 000	8 000 000	-	-	8 000 000	8 000 000
Hors domaine									23 475 894	23 475 894
44 Charges de régularisation			1 000 000	1 000 000					1 000 000	1 000 000
50 Contributions aux opérateurs (AFB, ONCFS, établissements publics, etc.)					22 475 894	22 475 894			22 475 894	22 475 894
60 Ecrêtement des redevances reversées au budget général de l'Etat									-	-
XX Plan France Relance						7 000 000			-	7 000 000
XX11 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement						1 000 000			-	1 000 000
XX12 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux						2 000 000			-	2 000 000
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable						3 000 000			-	3 000 000
XX16 - Gestion des eaux pluviales						670 000			-	670 000
XX21 - Gestion quantitative de la ressource en eau									-	-
XX23 - Protection de la ressource en eau									-	-
XX24 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes						330 000			-	330 000
Total Hors domaine	-	-	1 000 000	1 000 000	22 475 894	29 475 894	-	-	23 475 894	30 475 894
TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES	13 400 000	13 400 000	4 700 000	4 700 000	182 737 378	192 382 600	1 480 000	2 600 000	202 317 378	213 082 600
			SOLDE BUDGETAIRE			-40 842 103				

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	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			162 781 500		1 500 000	7 958 997			172 240 497
TOTAL	-	-	162 781 500	-	1 500 000	7 958 997	-	-	172 240 497

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget rectificatif n°1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget initial et le budget rectificatif n°1	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget initial et le budget rectificatif n°1	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		40 842 103	457 860	19 471 005		-	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)	197 856			6 435 332	5 270 000		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 209 295	9 000 000		6 216 597	9 000 000		Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	3 757 813			3 464 861			Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	11 164 964	49 842 103	457 860	35 587 795	14 270 000	-	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)	24 422 831	-	-	-	35 572 103	457 860	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		<i>958 997</i>		<i>801 856</i>			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>25 224 686</i>				<i>36 531 100</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	35 587 795	49 842 103	457 860	35 587 795	49 842 103	457 860	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 2022

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	9 000 000	9 000 000
TOTAL			9 000 000	9 000 000

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 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1	PRODUITS	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1
Personnel	11 363 897	12 259 900		Subventions de l'Etat	4 627 300		
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	231 262	215 900		Fiscalité affectée	164 173 176	160 920 000	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	37 931 911	40 066 792	457 860	Financements fléchés	4 027	7 958 997	
Intervention (le cas échéant)	105 299 109	160 155 908		Autres produits	1 691 267	2 000 000	
TOTAL DES CHARGES (1)	154 594 918	212 482 600	457 860	TOTAL DES PRODUITS (2)	170 495 769	170 878 997	-
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	15 900 852	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	41 603 603	457 860
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	170 495 769	212 482 600	457 860	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	170 495 769	212 482 600	457 860

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	15 900 852	- 41 603 603	- 457 860
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 669 081	2 000 000	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	815 030	500 000	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs	20 512		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	9 640		
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	16 724 750	- 40 103 603	- 457 860

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1	RESSOURCES	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1
Insuffisance d'autofinancement		40 103 603		Capacité d'autofinancement	16 724 750		
Investissements	512 266	2 600 000		Financement de l'actif par l'État	559 500		
				Retours d'avances	6 423 902	5 270 000	
Versement d'avances	197 856			Autres ressources	20 512		
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	710 122	42 703 603	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	23 728 664	5 270 000	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	23 018 543	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	37 433 603	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget initial et le budget rectificatif n°1
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	23 018 542	- 37 433 603	457 860
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 1 404 288	- 1 861 500	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	24 422 831	- 35 572 103	457 860
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	112 836 247	75 402 644	- 11 498 802
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	31 530 351	29 668 851	6 791 762
Niveau final de la TRESORERIE	81 305 896	45 733 793	- 18 290 564

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	81 305 896	86 287 765	82 474 401	73 616 921	65 648 677	52 298 912	50 351 338	49 182 021	48 819 249	49 905 339	55 871 851	47 874 829	743 637 200
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	18 600 761	12 854 503	2 652 096	6 550 648	6 488 101	14 721 318	12 623 576	19 825 093	16 954 982	19 694 757	22 832 845	10 482 820	164 281 500
Subvention pour charges de service public													-
Autres financements de l'État													-
Fiscalité affectée	18 600 761	12 724 503	2 502 096	6 530 648	6 438 101	14 471 318	12 423 576	19 825 093	16 944 982	19 694 757	22 482 845	10 142 820	162 781 500
Autres financements publics													-
Recettes propres		130 000	150 000	20 000	50 000	250 000	200 000		10 000		350 000	340 000	1 500 000
Recettes budgétaires fléchées	-	-	2 882 649	-	-	-	-	-	-	3 068 647	185 998	1 821 702	7 958 997
Financements de l'État fléchés	-	-	2 882 649	-	-	-	-	-	-	3 068 647	185 998	1 821 702	7 958 997
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
Opérations non budgétaires	-	5 270 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 270 000
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital		5 270 000											5 270 000
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	18 600 761	18 124 503	5 534 745	6 550 648	6 488 101	14 721 318	12 623 576	19 825 093	16 954 982	22 763 404	23 018 844	12 304 522	177 510 497
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	13 618 892	19 237 866	13 692 225	13 818 892	19 137 866	13 968 892	13 792 892	19 487 865	14 262 264	14 096 892	27 315 865	13 745 559	196 175 972
Personnel	1 110 000	1 110 000	1 183 333	1 110 000	1 110 000	1 110 000	1 110 000	1 110 000	1 110 000	1 110 000	1 110 000	1 116 667	13 400 000
Fonctionnement	300 000	300 000	300 000	500 000	500 000	400 000	400 000	500 000	700 000	700 000	300 000	150 000	4 700 000
Investissement	50 000	50 000	50 000	50 000	100 000	300 000	124 000	100 000	293 372	128 000	128 000	320 000	1 693 372
Intervention	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	12 158 892	145 906 706
Primes											8 000 000		8 000 000
Contribution OFB et écretements		5 618 974				5 618 974		5 618 973			5 618 973		22 475 894
Convention de mandat ANC - reddition													-
Convention de mandat ASP - reddition				2 000 000						4 000 000	3 000 000		9 000 000
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	-	700 000	1 606 628	700 000	700 000	700 000	7 906 628
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention		700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	7 000 000
Investissement									906 628				906 628
Opérations non budgétaires	-	2 000 000	-	-	-	2 000 000	-	-	-	2 000 000	3 000 000	-	9 000 000
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
conventions de mandat ANC													-
conventions de mandat ASP	-	2 000 000	-			2 000 000				2 000 000	3 000 000		9 000 000
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	13 618 892	21 937 866	14 392 225	14 518 892	19 837 866	16 668 892	13 792 892	20 187 865	15 868 892	16 796 892	31 015 865	14 445 559	213 082 600
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	4 981 869	- 3 813 363	- 8 857 480	- 7 968 244	- 13 349 765	- 1 947 574	- 1 169 317	- 362 772	1 086 090	5 966 512	- 7 997 022	- 2 141 036	- 35 572 103
SOLDE CUMULE (1) + (2)	+86 287 765 €	+82 474 401 €	+73 616 921 €	+65 648 677 €	+52 298 912 €	+50 351 338 €	+49 182 021 €	+48 819 249 €	+49 905 339 €	+55 871 851 €	+47 874 829 €	+45 733 793 €	- 35 572 103

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		0	-801 856	157 141	0	
Recettes fléchées (b)	-	4 627 300	7 958 997	6 113 703	-	18 700 000
Financements de l'État fléchés		4 627 300	7 958 997	6 113 703		18 700 000
Autres financements publics fléchés						-
Recettes propres fléchées						-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	5 429 156	7 000 000	6 270 844		18 700 000
AE		18 700 000				18 700 000
CP		5 429 156	7 000 000	6 270 844	-	18 700 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	801 856	958 997	- 157 141	-	-

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	157 141	-	-	-
--	---	---------	---------	---	---	---

OPERATION OMBRIERE	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		0	0	0	0	
Recettes fléchées (b)	-	559 500	-	-	-	559 500
Financements de l'État fléchés		559 500				559 500
Autres financements publics fléchés						-
Recettes propres fléchées						-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	16 656	932 119	-	-	948 775
Investissement						
AE		948 775				948 775
CP		16 656	932 119			948 775
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	542 844	- 932 119	-	-	389 275

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2022		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	278 392 534	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	112 836 247	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	31 530 351	
	4	Niveau initial de la trésorerie	81 305 896	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-801 856	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	82 107 751	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	202 317 378	
	6	Résultat patrimonial	-41 603 603	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-40 103 603	
	8	Variation du fonds de roulement	-37 433 603	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	5 270 000	
	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 -1 861 500
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -1 861 500
			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		-40 842 103
		12.a	Recettes budgétaires	172 240 497
12.b		Crédits de paiement ouverts	213 082 600	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-5 270 000		
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-35 572 103	
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	958 997	
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-36 531 100	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-1 861 500		
16	Variation des restes à payer	-10 765 222		
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	267 627 312	
	18	Niveau final du fonds de roulement	75 402 644	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	29 668 851	
	20	Niveau final de la trésorerie	45 733 793	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	157 141	
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	45 576 651	

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

CONSEIL D'ADMINISTRATION

RÉUNION DU 18 MARS 2022

DÉLIBÉRATION N° 2022/06 : BILAN DU CONTRAT D'OBJECTIFS ET DE PERFORMANCE 2021

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

- Vu le code de l'environnement et notamment ses articles R.213-32, R213-39 à R.213-41 ;
- Vu sa délibération n°2020/38 du 4 décembre 2020 adoptant le 11^{ème} Programme pluriannuel d'intervention de l'Agence de l'Eau Rhin-Meuse adapté des mesures du plan de relance et ayant reçu avis favorable du Comité de bassin ;
- Vu le contrat d'objectifs et de performance signé le 3 mars 2020 entre la Ministre de la transition écologique et solidaire et l'Agence de l'eau Rhin-Meuse ;
- 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 :

De prendre acte des résultats du Contrat d'Objectifs et de Performance 2019-2024 entre l'État et l'Agence de l'eau Rhin-Meuse pour l'année 2021.

Le Directeur général
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

La Présidente
du Conseil d'administration



Josiane CHEVALIER