

**Recueil des délibérations  
du 16 décembre 2022**

**CONSEIL D'ADMINISTRATION**

**275<sup>ème</sup> séance**

**(9<sup>ème</sup> séance du 10<sup>ème</sup> mandat)**



**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  
—————  
**RÉUNION DU 16 DÉCEMBRE 2022**

**SOMMAIRE**

Délibération N° 2022/24	BUDGET RECTIFICATIF N°3 POUR L'EXERCICE 2022	5
Délibération N° 2022/25	MODIFICATION DU TAUX DE PREMIER ACOMPTE	17
Délibération N° 2022/26	BUDGET INITIAL POUR L'ANNÉE 2023	19
Délibération N° 2022/27	ADOPTION DU 11 <sup>ème</sup> PROGRAMME D'INTERVENTION MODIFIÉ DES CONSÉQUENCES DU PLAN DE RÉSILIENCE 2022 À L'ISSUE DU VOTE CONFORME DU COMITÉ DE BASSIN	31



**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  

---

**RÉUNION DU 16 DÉCEMBRE 2022**

**DÉLIBÉRATION N° 2022/24 : BUDGET RECTIFICATIF N°3 POUR L'EXERCICE 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 les décisions modificatives du directeur en date des 8 mars 2022 et 23 septembre 2022 ;
- Vu la délibération n°2022/05 du conseil d'administration du 18 mars 2022 approuvant le budget rectificatif 1 de l'année 2022 ;
- Vu la délibération n°2022/13 du conseil d'administration du 1<sup>er</sup> juillet 2022 approuvant le budget rectificatif 2 de l'année 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 au titre du budget rectificatif n°3 :

- 160,2 ETPT sous plafond et 1 ETPT hors plafond
- 196 429 178 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 13 376 800 € pour le personnel,
  - 4 700 000 € pour le fonctionnement,
  - 177 737 378 € pour l'intervention,
  - 615 000 € pour l'investissement

- 182 059 400 € de crédits de paiement dont :
  - o 13 376 800 € pour le personnel,
  - o 4 700 000 € pour le fonctionnement,
  - o 162 382 600 € pour l'intervention,
  - o 1 600 000 € pour l'investissement
  
- 172 240 497 € de prévisions de recettes
  
- - 9 818 903 € de solde budgétaire

**ARTICLE 2 :**

D'approuver les prévisions budgétaires suivantes :

- -1 948 903 € de variation de trésorerie,
- -9 121 403 € de résultat patrimonial,
- -7 621 403 € de capacité d'autofinancement,
- -3 851 403 € de variation de fonds de roulement.

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

**ARTICLE 3 :**

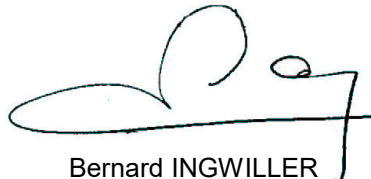
Le Directeur général de l'Agence de l'eau est chargé de l'exécution de la présente délibération.

Le Directeur général  
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

Le Vice-Président  
du Conseil d'administration



Bernard INGWILLER

**TABLEAU 1**  
Autorisations d'emplois - Budget rectificatif n°3 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	<b>160,2</b>	<b>1</b>	<b>161,2</b>

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 *
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>160,2</b>	<b>13 340 200</b>	<b>1</b>	<b>36 600</b>	<b>161,2</b>	<b>13 376 800</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>7,5</b>	<b>524 500</b>			<b>7,5</b>	<b>524 500</b>
* Titulaires État	7,5	524 500			7,5	524 500
* Titulaires organisme (corps propre)	0	-			0	-
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>152,7</b>	<b>8 287 700</b>	<b>1</b>	<b>36 600</b>	<b>153,7</b>	<b>8 324 300</b>
* <b>Contractuels de droit public</b>	<b>152,7</b>	<b>8 287 700</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>152,7</b>	<b>8 287 700</b>
øCDI	144,22	8 043 700			144,22	8 043 700
øCDD	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	-
* <b>Contractuels de droit privé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>36 600</b>	<b>1</b>	<b>36 600</b>
øCDI	0	0			0	-
øCDD	0	0	1	36 600	0	-
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>		<b>4 528 000</b>				<b>4 528 000</b>

\* 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°3 2022

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Compte financier 2021		Montants Budget rectificatif n°3		Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3		Montants Compte financier 2021	Montants Budget rectificatif n°3	Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
<b>Personnel</b>	<b>12 534 762</b>	<b>12 534 762</b>	<b>13 376 800</b>	<b>13 376 800</b>			<b>167 095 367</b>	<b>164 281 500</b>		<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contribution employeur CAS Pension</i>	231 262	231 262	215 900	215 900						Subvention pour charges de service public
										Autres financements de l'Etat
							165 872 458	162 781 500	-	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>6 841 654</b>	<b>6 393 397</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 700 000</b>						Autres financements publics
							1 222 909	1 500 000		Recettes propres
<b>Intervention</b>	<b>191 423 411</b>	<b>132 874 393</b>	<b>177 737 378</b>	<b>162 382 600</b>	<b>-15 000 000</b>	<b>-30 000 000</b>				
							<b>4 627 300</b>	<b>7 958 997</b>	-	<b>Recettes fléchées*</b>
							4 627 300	7 958 997	-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>1 828 335</b>	<b>449 110</b>	<b>615 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>- 865 000</b>	<b>- 1 000 000</b>				Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>212 628 162</b>	<b>152 251 662</b>	<b>196 429 178</b>	<b>182 059 400</b>	<b>-15 865 000</b>	<b>-31 000 000</b>	<b>171 722 667</b>	<b>172 240 497</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>19 471 005</b>			<b>-</b>		<b>31 000 000</b>	<b>-</b>	<b>9 818 903</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>



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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DESTINATION	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Interventions		Investissement		Total	
	AE=CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Domaine 0</b>										
41 Dépenses de fonctionnement, hors amortissements, hors personnel			3 700 000	3 700 000					3 700 000	3 700 000
42 Immobilisations							615 000	1 600 000	615 000	1 600 000
43 Gestion du personnel	13 376 800	13 376 800							13 376 800	13 376 800
<b>Total Domaine 0</b>	<b>13 376 800</b>	<b>13 376 800</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>615 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>17 691 800</b>	<b>18 676 800</b>
<b>Domaine 1</b>										
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	1 287 219			1 400 000	1 287 219
34 Information, communication, consultations du public et éducation à l'environnement					4 700 000	1 891 000			4 700 000	1 891 000
48 Dépenses courantes liées aux redevances					2 250 000	1 500 000			2 250 000	1 500 000
49 Dépenses courantes liées aux interventions					500 000	500 000			500 000	500 000
<b>Total Domaine 1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16 950 000</b>	<b>12 929 017</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16 950 000</b>	<b>12 929 017</b>
<b>Domaine 2</b>										
11 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement					7 550 000	11 300 000			7 550 000	11 300 000
12 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux					24 000 000	16 492 966			24 000 000	16 492 966
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	18 113 371			21 461 484	18 113 371
<b>Total Domaine 2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54 811 484</b>	<b>47 220 392</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54 811 484</b>	<b>47 220 392</b>
<b>Domaine 3</b>										
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	14 431 701			16 000 000	14 431 701
18 Lutte contre les pollutions d'origine agricole					14 000 000	15 797 771			14 000 000	15 797 771
21 Gestion quantitative de la ressource en eau					4 500 000	3 118 864			4 500 000	3 118 864
23 Protection de la ressource en eau					3 500 000	2 329 343			3 500 000	2 329 343
24 Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes					26 500 000	23 221 702			26 500 000	23 221 702
<b>Total Domaine 3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75 500 000</b>	<b>65 987 297</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75 500 000</b>	<b>65 987 297</b>
<b>Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement</b>										
17 Primes de performance épuratoire					8 000 000	8 000 000			8 000 000	8 000 000
<b>Total Primes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>
<b>Hors domaine</b>										
44 Charges de régularisation			1 000 000	1 000 000					1 000 000	1 000 000
50 Contributions aux opérateurs (OFB)					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						5 770 000				5 770 000
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						2 000 000				2 000 000
XX16 - Gestion des eaux pluviales						670 000				670 000
XX24 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes						100 000				100 000
<b>Total Hors domaine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>22 475 894</b>	<b>28 245 894</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23 475 894</b>	<b>29 245 894</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES</b>	<b>13 376 800</b>	<b>13 376 800</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 700 000</b>	<b>177 737 378</b>	<b>162 382 600</b>	<b>615 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>196 429 178</b>	<b>182 059 400</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE -9 818 903</b>										

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
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>162 781 500</b>	<b>-</b>	<b>1 500 000</b>	<b>7 958 997</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>172 240 497</b>

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - Budget rectificatif n°3 2022**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>BESOINS</b>				<b>FINANCEMENTS</b>			
	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecart entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		9 818 903	-	19 471 005		31 000 000	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	197 856			6 435 332	5 370 000	100 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 209 295	4 600 000	4 400 000	6 216 597	7 100 000	1 900 000	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)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>11 164 964</b>	<b>14 418 903</b>	<b>4 400 000</b>	<b>35 587 795</b>	<b>12 470 000</b>	<b>33 000 000</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	<b>24 422 831</b>	<b>-</b>	<b>28 600 000</b>	<b>-</b>	<b>1 948 903</b>	<b>-</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		<i>2 188 997</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>4 137 900</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>35 587 795</b>	<b>14 418 903</b>	<b>33 000 000</b>	<b>35 587 795</b>	<b>14 418 903</b>	<b>33 000 000</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

(\*) 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°3 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	122 000	121 246
ASP	C 443421	Convention de mandat ASP	4 478 000	6 978 754
<b>TOTAL</b>			<b>4 600 000</b>	<b>7 100 000</b>

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°3 2022

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

<b>CHARGES</b>	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecarts entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecarts entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>
Personnel	11 363 897	12 236 700		Subventions de l'Etat	4 627 300		
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	231 262	215 900		Fiscalité affectée	164 173 176	163 379 000	2 459 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	37 931 911	40 066 792		Financements fléchés	4 027	7 958 997	
Intervention (le cas échéant)	105 299 109	130 155 908	- 30 000 000	Autres produits	1 691 267	2 000 000	
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>154 594 918</b>	<b>182 459 400</b>	<b>- 30 000 000</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>170 495 769</b>	<b>173 337 997</b>	<b>2 459 000</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>15 900 852</b>	<b>-</b>	<b>32 459 000</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>9 121 403</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>170 495 769</b>	<b>182 459 400</b>	<b>2 459 000</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>170 495 769</b>	<b>182 459 400</b>	<b>2 459 000</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecarts entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>15 900 852</b>	<b>- 9 121 403</b>	<b>32 459 000</b>
+ 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		
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>16 724 750</b>	<b>- 7 621 403</b>	<b>32 459 000</b>

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

<b>EMPLOIS</b>	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecarts entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>	<b>RESSOURCES</b>	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecarts entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>
Insuffisance d'autofinancement		<b>7 621 403</b>	<b>32 459 000</b>	Capacité d'autofinancement	<b>16 724 750</b>		
Investissements	<b>512 266</b>	<b>1 600 000</b>	<b>- 1 000 000</b>	Financement de l'actif par l'État	559 500		
				Retours d'avances	<b>6 423 902</b>	<b>5 370 000</b>	<b>100 000</b>
Versement d'avances	<b>197 856</b>			Autres ressources	<b>20 512</b>		
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>710 122</b>	<b>9 221 403</b>	<b>31 459 000</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>23 728 664</b>	<b>5 370 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>23 018 543</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>-</b>	<b>3 851 403</b>	<b>31 359 000</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	<b>Montants Compte financier 2021</b>	<b>Montants Budget rectificatif n°3</b>	<b>Ecarts entre le budget rectificatif n°2 et le budget rectificatif n°3</b>
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	<b>23 018 542</b>	<b>- 3 851 403</b>	<b>33 559 000</b>
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	<b>- 1 404 288</b>	<b>- 1 902 500</b>	<b>- 41 000</b>
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	<b>24 422 831</b>	<b>- 1 948 903</b>	<b>33 600 000</b>
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	<b>112 836 247</b>	<b>108 984 844</b>	<b>33 559 000</b>
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	<b>31 530 351</b>	<b>29 627 851</b>	<b>- 41 000</b>
Niveau final de la TRESORERIE	<b>81 305 896</b>	<b>79 356 993</b>	<b>33 600 000</b>

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie - Budget rectificatif n°3 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>81 305 896</b>	<b>89 175 872</b>	<b>91 095 152</b>	<b>84 202 810</b>	<b>85 739 972</b>	<b>69 903 272</b>	<b>73 479 898</b>	<b>73 229 711</b>	<b>80 896 590</b>	<b>85 156 333</b>	<b>83 348 250</b>	<b>78 547 910</b>	<b>976 081 666</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	<b>16 895 502</b>	<b>11 396 459</b>	<b>5 716 961</b>	<b>7 465 793</b>	<b>9 708 491</b>	<b>13 922 543</b>	<b>13 606 872</b>	<b>14 592 740</b>	<b>14 716 076</b>	<b>17 592 652</b>	<b>25 988 799</b>	<b>12 678 612</b>	<b>164 281 500</b>
Subvention pour charges de service public													-
Autres financements de l'État													-
Fiscalité affectée	16 881 819	11 317 369	5 681 962	7 419 954	9 673 378	13 885 783	13 592 619	14 579 113	14 686 098	17 477 650	25 638 799	11 946 955	162 781 500
Autres financements publics													-
Recettes propres	13 683	79 090	34 999	45 839	35 113	36 760	14 253	13 627	29 978	115 001	350 000	731 657	1 500 000
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>				<b>1 989 750</b>				<b>4 729 421</b>			<b>1 239 826</b>		<b>7 958 997</b>
Financements de l'État fléchés	-	-	-	1 989 750	-	-	-	4 729 421	-	-	1 239 826	-	7 958 997
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>264 664</b>	<b>4 598 766</b>	<b>242 474</b>	<b>47 823</b>	<b>29 540</b>	<b>132 550</b>	<b>8 870</b>	<b>8 870</b>	<b>8 870</b>	<b>8 870</b>	<b>8 870</b>	<b>9 833</b>	<b>5 370 000</b>
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital	264 664	4 598 766	242 474	47 823	29 540	132 550	8 870	8 870	8 870	8 870	8 870	9 833	5 370 000
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													-
<b>A. TOTAL</b>	<b>17 160 166</b>	<b>15 995 225</b>	<b>5 959 435</b>	<b>9 503 366</b>	<b>9 738 031</b>	<b>14 055 093</b>	<b>13 615 742</b>	<b>19 331 032</b>	<b>14 724 946</b>	<b>17 601 522</b>	<b>27 237 495</b>	<b>12 688 445</b>	<b>177 610 497</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	<b>7 957 486</b>	<b>13 317 342</b>	<b>12 646 685</b>	<b>7 655 661</b>	<b>23 706 633</b>	<b>10 350 075</b>	<b>13 699 429</b>	<b>11 524 233</b>	<b>10 132 208</b>	<b>18 709 604</b>	<b>28 475 359</b>	<b>11 014 683</b>	<b>169 189 400</b>
Personnel	965 265	1 268 264	1 150 628	1 091 650	1 009 158	1 050 580	1 015 190	1 102 353	1 073 498	1 110 000	1 248 960	1 291 255	13 376 800
Fonctionnement	425 811	472 654	278 423	150 745	219 355	174 107	144 004	141 115	265 599	401 535	1 349 282	677 370	4 700 000
Investissement	131 416	66 662	109 539	76 954	69 964	-	8 134	19 112	85 049	176 000	250 000	607 170	1 600 000
Intervention	6 434 995	5 723 274	11 071 951	6 336 312	16 789 182	9 125 389	6 913 129	10 261 653	8 708 063	17 022 069	12 211 802	8 438 888	119 036 706
Primes		167 514	36 144								7 796 342		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		2 102						62 281				56 863	121 246
Convention de mandat ASP - reddition					2 830 011				148 742		4 000 000		6 978 754
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	<b>1 332 703</b>	<b>124 863</b>	<b>205 091</b>	<b>310 543</b>	<b>934 099</b>	<b>128 391</b>	<b>166 500</b>	<b>139 920</b>	<b>332 995</b>	<b>700 000</b>	<b>562 476</b>	<b>832 419</b>	<b>5 770 000</b>
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention	1 332 703	124 863	205 091	310 543	934 099	128 391	166 500	139 920	332 995	700 000	562 476	832 419	5 770 000
Investissement													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>-</b>	<b>633 740</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>934 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 000 000</b>	<b>32 260</b>	<b>4 600 000</b>
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
conventions de mandat ANC		89 740										32 260	122 000
conventions de mandat ASP		544 000			934 000						3 000 000		4 478 000
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>B. TOTAL</b>	<b>9 290 190</b>	<b>14 075 945</b>	<b>12 851 776</b>	<b>7 966 204</b>	<b>25 574 732</b>	<b>10 478 466</b>	<b>13 865 929</b>	<b>11 664 153</b>	<b>10 465 203</b>	<b>19 409 604</b>	<b>32 037 835</b>	<b>11 879 362</b>	<b>179 559 399</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>7 869 976</b>	<b>1 919 280</b>	<b>- 6 892 341</b>	<b>1 537 162</b>	<b>- 15 836 701</b>	<b>3 576 626</b>	<b>- 250 187</b>	<b>7 666 878</b>	<b>4 259 743</b>	<b>- 1 808 082</b>	<b>- 4 800 340</b>	<b>809 082</b>	<b>- 1 948 903</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>+89 175 872 €</b>	<b>+91 095 152 €</b>	<b>+84 202 810 €</b>	<b>+85 739 972 €</b>	<b>+69 903 272 €</b>	<b>+73 479 898 €</b>	<b>+73 229 711 €</b>	<b>+80 896 590 €</b>	<b>+85 156 333 €</b>	<b>+83 348 250 €</b>	<b>+78 547 910 €</b>	<b>+79 356 993 €</b>	<b>- 1 948 903</b>
													Réalizations

**TABLEAU 8**  
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°3 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL**
<b>Aides financées par crédits FRANCE RELANCE</b>						
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>0</b>	<b>-801 856</b>	<b>1 387 141</b>	<b>0</b>	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	-	<b>4 627 300</b>	<b>7 958 997</b>	<b>6 113 703</b>	-	<b>18 700 000</b>
Financements de l'État fléchés		4 627 300	7 958 997	6 113 703		18 700 000
Autres financements publics fléchés						-
Recettes propres fléchées						-
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	-	<b>5 429 156</b>	<b>5 770 000</b>	<b>7 500 844</b>	-	<b>18 700 000</b>
AE		18 700 000				18 700 000
CP		5 429 156	5 770 000	7 500 844		18 700 000
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	-	<b>801 856</b>	<b>2 188 997</b>	<b>- 1 387 141</b>	-	-

*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.*

<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	-	-	<b>801 856</b>	<b>1 387 141</b>	-	-
--	---	---	----------------	------------------	---	---

<b>Opération Ombrière</b>	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	-	<b>559 500</b>	-	-	-	<b>559 500</b>
Financements de l'État fléchés		559 500				559 500
Autres financements publics fléchés						-
Recettes propres fléchées						-
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	-	<b>16 656</b>	<b>400 000</b>	<b>532 119</b>	-	<b>948 775</b>
Investissement						
AE		948 775				948 775
CP		16 656	400 000	532 119		948 775
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	-	<b>542 844</b>	<b>- 400 000</b>	<b>- 532 119</b>	-	<b>- 389 275</b>

**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable - Budget rectificatif n°3 2022**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BR3 2022</b>	
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer</b>	278 392 534
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement</b>	112 836 247
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	31 530 351
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie</b>	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	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement</b>	196 429 178
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	-9 121 403
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	-7 621 403
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	-3 851 403
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	5 370 000
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b> 0
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b> 597 500
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 597 500
		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	+ / -
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	-9 818 903
	12.a	Recettes budgétaires	172 240 497
	12.b	Crédits de paiement ouverts	182 059 400
<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	-7 870 000	
<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	-1 948 903	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	2 188 997	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-4 137 900	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	-1 902 500	
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer*</b>	4 369 778	
	* dont 10M€ d'annulations réductions		
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>	282 762 312
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	108 984 844
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	29 627 851
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	79 356 993
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	1 387 141
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	77 969 851

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale



**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  

---

**RÉUNION DU 16 DÉCEMBRE 2022**

**DÉLIBÉRATION N° 2022/25 : MODIFICATION DU TAUX DE PREMIER ACOMPTE**

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°2021/25 du 2 décembre 2021 approuvant les dispositions communes du 11<sup>ème</sup> programme révisé relatives à la prise en charge et à la justification des actions, études et travaux réalisés par les moyens propres du bénéficiaire ;
- Vu sa délibération n°2021/26 du Conseil d'administration du 2 décembre 2021 approuvant la révision des politiques d'intervention de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse pour le 11<sup>ème</sup> programme modifiée des mesures du Plan de Résilience ;
- Vu sa délibération n°2022/xx du 16 décembre 2022 portant adoption du 11<sup>ème</sup> Programme d'intervention révisé et modifié comme suite à l'évolution de sa maquette après avis conforme du Comité de bassin,
- Vu la décision du Directeur général n°2021/04 du 25 février 2021 de porter à 50 % le taux de versement du premier acompte à l'ensemble des subventions notifiées au cours de l'exercice 2021 ;
- Vu la décision du Directeur général n°2022/05 du 25 janvier 2022 portant à 50 % le taux du premier acompte au titre des aides octroyées en 2022 ;
- Vu la décision du Directeur général n°2022/07 du 3 mai 2022 généralisant avec effet rétroactif le taux du premier acompte à 50 % pour les aides octroyées en 2019 et en 2020 à l'exclusion des aides octroyées aux maîtrises d'ouvrage relevant des règles d'encadrement communautaire et des aides octroyées au titre du plan d'accélération « Eau 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 UNIQUE :**

D'approuver la mise en place d'un taux de premier acompte porté à 70 %. Ce dispositif exclut les opérations soumises aux règles d'encadrements communautaires, les opérations réalisées en tout ou partie par les moyens propres du bénéficiaire au sens de la délibération n°2021/25 ainsi que les opérations d'animation. Les opérations exclues continuent à bénéficier du taux précédent.

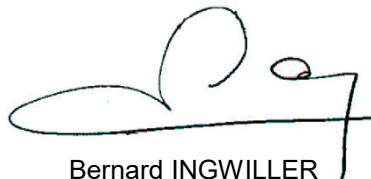
Les subventions attribuées au cours des exercices 2021 et 2022 ayant déjà bénéficié d'un premier acompte et répondant aux conditions précédemment énoncées sont éligibles à cette évolution.

Le Directeur général  
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

Le Vice-Président  
du Conseil d'administration



Bernard INGWILLER



**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  

---

**RÉUNION DU 16 DÉCEMBRE 2022**

**DÉLIBÉRATION N° 2022/26 : BUDGET INITIAL POUR L'ANNÉE 2023**

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-22-3269 du 26 juillet 2022 relative à la gestion budgétaire et comptable des organismes publics et des opérateurs de l'État pour 2023 ;
- Vu les décisions modificatives du directeur en dates des 8 mars et 23 septembre 2022 ;
- Vu le budget rectificatif 2022 approuvé par sa délibération n°2022/xx à l'occasion de cette même séance ;
- 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 0,33 ETPT hors plafond
- 216 695 000 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 13 761 500 € pour le personnel,
  - 4 338 500 € pour le fonctionnement,
  - 196 180 000 € pour l'intervention,
  - 2 415 000 € pour l'investissement
- 196 736 060 € de crédits de paiement dont :
  - 13 761 500 € pour le personnel,
  - 4 397 000 € pour le fonctionnement,
  - 175 716 560 € pour l'intervention,
  - 2 861 000 € pour l'investissement
- 166 727 532€ de prévisions de recettes
- - 30 008 528 € de solde budgétaire

**ARTICLE 2 :**

D'approuver les prévisions budgétaires suivantes :

- - 28 508 528 € de variation de trésorerie,
- - 27 593 357 € de résultat patrimonial,
- -25 793 357 € de capacité d'autofinancement,
- - 27 154 357 € de variation de fonds de roulement.

L'ensemble des tableaux budgétaires est annexé à la présente délibération.

**ARTICLE 3 :**

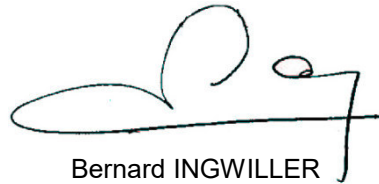
Le Directeur général de l'Agence de l'eau est chargé de l'exécution de la présente délibération.

Le Directeur général  
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

Le Vice-Président  
du Conseil d'administration



Bernard INGWILLER

Autorisations d'emplois - Budget initial 2023

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	<b>160,2</b>	<b>0,33</b>	<b>160,53</b>

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

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*
<b>TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	<b>160,2</b>	<b>13 752 400</b>	<b>0,33</b>	<b>9 100</b>	<b>160,53</b>	<b>13 761 500</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>8,6</b>	<b>633 288</b>			<b>8,6</b>	<b>633 288</b>
* Titulaires État	8,6	633 288			8,6	633 288
* Titulaires organisme (corps propre)					0	-
<b>2 - CONTRACTUELS</b>	<b>151,6</b>	<b>8 521 912</b>	<b>0,33</b>	<b>9 100</b>	<b>151,93</b>	<b>8 531 012</b>
* Contractuels de droit public	<b>151,6</b>	<b>8 521 912</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>151,6</b>	<b>8 521 912</b>
o CDI	142,38	8 235 946			142,38	8 235 946
o CDD	9,22	285 966	0	-	9,22	285 966
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	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0,33</b>	<b>9 100</b>	<b>0,33</b>	<b>9 100</b>
o CDI	0	-			0	-
o CDD	0	-	0,33	9 100	0	-
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)</b>		<b>4 597 200</b>				<b>4 597 200</b>

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires - Budget initial 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES						
	Montants Budget 2022		Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2022)		Montants budget initial 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
<b>Personnel</b>	<b>13 400 000</b>	<b>13 400 000</b>	<b>13 376 800</b>	<b>13 376 800</b>	<b>13 761 500</b>	<b>13 761 500</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	215 900	215 900	215 900	215 900	237 400	237 400
<b>Fonctionnement</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 338 500</b>	<b>4 397 000</b>
<b>Intervention</b>	<b>182 279 518</b>	<b>191 924 740</b>	<b>177 737 378</b>	<b>162 382 600</b>	<b>196 180 000</b>	<b>175 716 560</b>
<b>Investissement</b>	<b>1 480 000</b>	<b>2 600 000</b>	<b>615 000</b>	<b>1 600 000</b>	<b>2 415 000</b>	<b>2 861 000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A)</b>	<b>201 859 518</b>	<b>212 624 740</b>	<b>196 429 178</b>	<b>182 059 400</b>	<b>216 695 000</b>	<b>196 736 060</b>

RECETTES			
Montants Budget 2022	Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2022)	Montants budget initial 2023	
<b>164 281 500</b>	<b>164 281 500</b>	<b>160 613 829</b>	<b>Recettes globalisées</b>
			Subvention pour charges de service public
			Autres financements de l'Etat
162 781 500	162 781 500	159 113 829	Fiscalité affectée
			Autres financements publics
1 500 000	1 500 000	1 500 000	Recettes propres
<b>7 958 997</b>	<b>7 958 997</b>	<b>6 113 703</b>	<b>Recettes fléchées</b>
7 958 997	7 958 997	6 113 703	Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
<b>172 240 497</b>	<b>172 240 497</b>	<b>166 727 532</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>

<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
---	----------	--	----------	--	----------

<b>40 384 243</b>	<b>9 818 903</b>	<b>30 008 528</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>
-------------------	------------------	-------------------	--

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - Budget initial 2023**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT							
BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Budget 2022	Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)	Montants budget initial 2023	Montants Budget 2022	Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)	Montants budget initial 2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	40 384 243	9 818 903	30 008 528	-	-	-	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	5 270 000	5 370 000	4 000 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	9 000 000	4 600 000	9 000 000	9 000 000	7 100 000	9 000 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)							Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>49 384 243</b>	<b>14 418 903</b>	<b>41 508 528</b>	<b>14 270 000</b>	<b>12 470 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35 114 243</b>	<b>1 948 903</b>	<b>28 508 528</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>958 997</i>	<i>2 188 997</i>				<i>1 387 141</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>				<i>36 073 240</i>	<i>4 137 900</i>	<i>27 121 387</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>49 384 243</b>	<b>14 418 903</b>	<b>41 508 528</b>	<b>49 384 243</b>	<b>14 418 903</b>	<b>41 508 528</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

**TABLEAU 3**  
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget initial 2023

**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
<b>Domaine 0</b>									<b>19 515 000</b>	<b>20 019 500</b>
41 Dépenses de fonctionnement, hors amortissements, hors personnel			3 338 500	3 397 000					3 338 500	3 397 000
42 Immobilisations							2 415 000	2 861 000	2 415 000	2 861 000
43 Gestion du personnel	13 761 500	13 761 500							13 761 500	13 761 500
<b>Total Domaine 0</b>	<b>13 761 500</b>	<b>13 761 500</b>	<b>3 338 500</b>	<b>3 397 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 415 000</b>	<b>2 861 000</b>	<b>19 515 000</b>	<b>20 019 500</b>
<b>Domaine 1</b>									<b>13 093 000</b>	<b>15 351 641</b>
29 Planification et gestion à l'échelle du bassin et des sous bassins					1 300 000	870 000			1 300 000	870 000
31 Etudes générales					1 200 000	3 600 000			1 200 000	3 600 000
32 Connaissance et surveillance environnementales					5 433 000	4 870 000			5 433 000	4 870 000
33 Action internationale					1 400 000	1 151 641			1 400 000	1 151 641
34 Information, communication, consultations du public et éducation à l'environnement					1 300 000	2 080 000			1 300 000	2 080 000
48 Dépenses courantes liées aux redevances					1 960 000	2 280 000			1 960 000	2 280 000
49 Dépenses courantes liées aux interventions					500 000	500 000			500 000	500 000
<b>Total Domaine 1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 093 000</b>	<b>15 351 641</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 093 000</b>	<b>15 351 641</b>
<b>Domaine 2</b>									<b>69 607 000</b>	<b>53 213 370</b>
11 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement					24 000 000	11 612 506			24 000 000	11 612 506
12 Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux					22 807 000	18 839 364			22 807 000	18 839 364
15 Assistance technique dans le domaine de l'eau					1 800 000	1 361 499			1 800 000	1 361 499
25 Amélioration de la qualité du service d'eau potable					21 000 000	21 400 000			21 000 000	21 400 000
<b>Total Domaine 2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>69 607 000</b>	<b>53 213 370</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>69 607 000</b>	<b>53 213 370</b>
<b>Domaine 3</b>									<b>85 000 000</b>	<b>71 470 705</b>
13 Lutte contre la pollution des activités économiques hors agricoles					11 500 000	6 855 776			11 500 000	6 855 776
16 Gestion des eaux pluviales					16 000 000	15 500 000			16 000 000	15 500 000
18 Lutte contre les pollutions d'origine agricole					27 000 000	16 209 210			27 000 000	16 209 210
21 Gestion quantitative de la ressource en eau					2 000 000	1 424 015			2 000 000	1 424 015
23 Protection de la ressource en eau					4 000 000	7 381 705			4 000 000	7 381 705
24 Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes					24 500 000	24 100 000			24 500 000	24 100 000
<b>Total Domaine 3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85 000 000</b>	<b>71 470 705</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85 000 000</b>	<b>71 470 705</b>
<b>Primes mentionnées à l'article L.213-9-2 du code de l'environnement</b>									<b>6 000 000</b>	<b>6 000 000</b>
17 Primes de performance épuration					6 000 000	6 000 000			6 000 000	6 000 000
<b>Total Primes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 000 000</b>	<b>6 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 000 000</b>	<b>6 000 000</b>
<b>Hors domaine</b>									<b>23 480 000</b>	<b>23 480 000</b>
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.)					22 480 000	22 480 000			22 480 000	22 480 000
60 Ecrêtement des redevances reversées au budget général de l'Etat									-	-
XX Plan France Relance						7 200 844			-	7 200 844
XX11 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Traitement						34 820			-	34 820
XX12 - Lutte contre les pollutions domestiques et assimilées par temps sec : Réseaux						1 677 244			-	1 677 244
XX25 - Amélioration de la qualité du service d'eau potable						4 550 780			-	4 550 780
XX16 - Gestion des eaux pluviales						938 000			-	938 000
XX21 - Gestion quantitative de la ressource en eau						-			-	-
XX23 - Protection de la ressource en eau						-			-	-
XX24 - Restauration et gestion des milieux, habitats et écosystèmes						-			-	-
<b>Total Hors domaine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>22 480 000</b>	<b>29 680 844</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23 480 000</b>	<b>30 680 844</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES</b>	<b>13 761 500</b>	<b>13 761 500</b>	<b>4 338 500</b>	<b>4 397 000</b>	<b>196 180 000</b>	<b>175 716 560</b>	<b>2 415 000</b>	<b>2 861 000</b>	<b>216 695 000</b>	<b>196 736 060</b>
			<b>SOLDE BUDGETAIRE</b>		<b>-30 008 528</b>					
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			159 113 829		1 500 000	6 113 703			166 727 532	
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>159 113 829</b>	<b>-</b>	<b>1 500 000</b>	<b>6 113 703</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>166 727 532</b>	



**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers - Budget initial 2023**

**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
<b>TOTAL</b>			<b>9 000 000</b>	<b>9 000 000</b>

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 initial 2023**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

<b>CHARGES</b>	<b>Montants budget initial 2022</b>	<b>Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)</b>	<b>Montants budget initial 2023</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>Montants budget initial 2022</b>	<b>Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)</b>	<b>Montants budget initial 2023</b>
Personnel	12 259 900	12 236 700	12 605 700	Subventions de l'Etat			
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	215 900	215 900	237 400	Fiscalité affectée	160 920 000	163 379 000	160 468 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	39 608 932	40 066 792	48 483 644	Financements fléchés	7 958 997	7 958 997	6 113 703
Intervention (le cas échéant)	160 155 908	130 155 908	134 785 716	Autres produits	2 000 000	2 000 000	2 000 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>212 024 740</b>	<b>182 459 400</b>	<b>195 875 060</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>170 878 997</b>	<b>173 337 997</b>	<b>168 581 703</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>41 145 743</b>	<b>9 121 403</b>	<b>27 293 357</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>212 024 740</b>	<b>182 459 400</b>	<b>195 875 060</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>212 024 740</b>	<b>182 459 400</b>	<b>195 875 060</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	<b>Montants budget initial 2022</b>	<b>Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)</b>	<b>Montants budget initial 2023</b>
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>- 41 145 743</b>	<b>- 9 121 403</b>	<b>- 27 293 357</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 000 000	2 000 000	2 000 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	500 000	500 000	500 000
+ 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			
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 39 645 743</b>	<b>- 7 621 403</b>	<b>- 25 793 357</b>

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

EMPLOIS	Montants budget initial 2022	Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)	Montants budget initial 2023	RESSOURCES	Montants budget initial 2022	Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)	Montants budget initial 2023
Insuffisance d'autofinancement	39 645 743	7 621 403	25 793 357	Capacité d'autofinancement	-		
Investissements	2 600 000	1 600 000	2 861 000	Financement de l'actif par l'État			
Versement d'avances			2 500 000	Retours d'avances	5 270 000	5 370 000	4 000 000
Remboursement des dettes financières				Autres ressources			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>42 245 743</b>	<b>9 221 403</b>	<b>31 154 357</b>	Augmentation des dettes financières			
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>5 270 000</b>	<b>5 370 000</b>	<b>4 000 000</b>
				<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>36 975 743</b>	<b>3 851 403</b>	<b>27 154 357</b>

#### 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 initial 2022	Montants prévision d'exécution 2022 (proposition de BR3 soumise au vote du CA du 16/12/2021)	Montants budget initial 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 36 975 743	- 3 851 403	- 27 154 357
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 1 861 500	- 1 902 500	1 354 171
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 35 114 243	- 1 948 903	- 28 508 528
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	63 903 841	108 984 844	81 830 487
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	36 460 613	29 627 851	30 982 022
Niveau final de la TRESORERIE	27 443 228	79 356 993	50 848 465

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie - Budget initial 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>79 760 993</b>	<b>90 982 239</b>	<b>86 997 626</b>	<b>76 670 831</b>	<b>70 813 919</b>	<b>53 232 445</b>	<b>54 688 490</b>	<b>48 651 730</b>	<b>52 269 722</b>	<b>57 176 296</b>	<b>62 021 545</b>	<b>55 556 407</b>	<b>788 822 244</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	<b>18 181 663</b>	<b>12 567 804</b>	<b>2 595 720</b>	<b>6 403 505</b>	<b>6 343 042</b>	<b>14 395 261</b>	<b>12 343 657</b>	<b>19 378 409</b>	<b>16 573 190</b>	<b>19 251 010</b>	<b>22 326 278</b>	<b>10 254 290</b>	<b>160 613 829</b>
Subvention pour charges de service public													-
Autres financements de l'État													-
Fiscalité affectée	18 181 663	12 437 804	2 445 720	6 383 505	6 293 042	14 145 261	12 143 657	19 378 409	16 563 190	19 251 010	21 976 278	9 914 290	159 113 829
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
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 037 901</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 037 901</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 037 901</b>	<b>6 113 703</b>
Financements de l'État fléchés			2 037 901						2 037 901			2 037 901	6 113 703
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>6 000</b>	<b>3 934 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>4 000 000</b>
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital	6 000	3 934 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	4 000 000
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													-
<b>A. TOTAL</b>	<b>18 187 663</b>	<b>16 501 804</b>	<b>4 639 621</b>	<b>6 409 505</b>	<b>6 349 042</b>	<b>14 401 261</b>	<b>12 349 657</b>	<b>19 384 409</b>	<b>18 617 091</b>	<b>19 257 010</b>	<b>22 332 278</b>	<b>12 298 191</b>	<b>170 727 532</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	<b>6 966 417</b>	<b>18 054 298</b>	<b>12 866 417</b>	<b>12 266 417</b>	<b>17 930 517</b>	<b>12 445 217</b>	<b>17 886 417</b>	<b>12 266 417</b>	<b>12 310 517</b>	<b>12 310 917</b>	<b>27 797 417</b>	<b>16 602 132</b>	<b>179 703 097</b>
Personnel	1 100 000	1 200 000	1 300 000	1 100 000	1 100 000	1 261 500	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 200 000	13 761 500
Fonctionnement	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	366 417	4 397 000
Investissement	500 000	67 881	400 000	-	44 100	17 300			44 100	44 500	711 000	500 000	2 328 881
Intervention	5 000 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	10 800 000	14 000 000	14 535 716	130 735 716
Primes											6 000 000		6 000 000
Contribution OFB et écretements		5 620 000			5 620 000		5 620 000				5 620 000		22 480 000
Convention de mandat ANC - reddition													-
Convention de mandat ASP - reddition		2 000 000			5 000 000					2 000 000			9 000 000
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	<b>-</b>	<b>432 119</b>	<b>2 100 000</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000</b>	<b>500 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000 000</b>	<b>900 000</b>	<b>100 844</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 032 963</b>
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention			2 000 000		1 000 000	500 000		3 000 000	900 000	100 844			7 500 844
Investissement		432 119	100 000										532 119
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>-</b>	<b>2 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 000 000</b>	<b>-</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-</b>	<b>11 500 000</b>
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital							500 000	500 000	500 000		1 000 000		2 500 000
conventions de mandat ANC													-
conventions de mandat ASP		2 000 000			5 000 000					2 000 000			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>B. TOTAL</b>	<b>6 966 417</b>	<b>20 486 417</b>	<b>14 966 417</b>	<b>12 266 417</b>	<b>23 930 517</b>	<b>12 945 217</b>	<b>18 386 417</b>	<b>15 766 417</b>	<b>13 710 517</b>	<b>14 411 761</b>	<b>28 797 417</b>	<b>16 602 132</b>	<b>199 236 060</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>11 221 246</b>	<b>- 3 984 613</b>	<b>- 10 326 795</b>	<b>- 5 856 912</b>	<b>- 17 581 474</b>	<b>1 456 045</b>	<b>- 6 036 760</b>	<b>3 617 992</b>	<b>4 906 574</b>	<b>4 845 249</b>	<b>- 6 465 138</b>	<b>- 4 303 942</b>	<b>- 28 508 528</b>
<b>SOLDE CUMULÉ (1) + (2)</b>	<b>+90 982 239 €</b>	<b>+86 997 626 €</b>	<b>+76 670 831 €</b>	<b>+70 813 919 €</b>	<b>+53 232 445 €</b>	<b>+54 688 490 €</b>	<b>+48 651 730 €</b>	<b>+52 269 722 €</b>	<b>+57 176 296 €</b>	<b>+62 021 545 €</b>	<b>+55 556 407 €</b>	<b>+51 252 465 €</b>	<b>- 28 508 528</b>

**TABLEAU 8**  
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget initial 2023

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	N+3 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>0</b>	<b>-801 856</b>	<b>1 387 141</b>	<b>0</b>	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>-</b>	<b>4 627 300</b>	<b>7 958 997</b>	<b>6 113 703</b>	<b>-</b>	<b>18 700 000</b>
Financements de l'État fléchés		4 627 300	7 958 997	6 113 703		18 700 000
Autres financements publics fléchés						-
Recettes propres fléchées						-
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>-</b>	<b>5 429 156</b>	<b>5 770 000</b>	<b>7 500 844</b>	<b>-</b>	<b>18 700 000</b>
Intervention						
AE		18 700 000				18 700 000
CP		5 429 156	5 770 000	7 500 844		18 700 000
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>-</b>	<b>801 856</b>	<b>2 188 997</b>	<b>- 1 387 141</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable - Budget initial 2023**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		<b>BI 2023</b>	
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer</b>	<b>282 762 312</b>
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement</b>	<b>108 984 844</b>
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	<b>29 627 851</b>
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie</b>	<b>79 356 993</b>
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	1 387 141
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	77 969 851	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement</b>	<b>216 695 000</b>
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	<b>-27 293 357</b>
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>-25 793 357</b>
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>-27 154 357</b>
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	<b>1 500 000</b>
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS 0</b>
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS 1 354 171</b>
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 1 354 171
		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	+ / -
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	<b>-30 008 528</b>
	12.a	Recettes budgétaires	166 727 532
	12.b	Crédits de paiement ouverts	196 736 060
<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	<b>-1 500 000</b>	
<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	<b>-28 508 528</b>	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-1 387 141	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-27 121 387	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	<b>1 354 171</b>	
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer*</b>	<b>9 958 940</b>	
	* dont 10M€ d'annulations réductions		
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>	<b>292 721 252</b>
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>81 830 487</b>
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>30 982 022</b>
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	<b>50 848 465</b>
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	50 848 465	

Comptabilité budgétaire  
 Comptabilité générale

**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  

---

**RÉUNION DU 16 DÉCEMBRE 2022**

**DÉLIBÉRATION N° 2022/27 : ADOPTION DU 11<sup>ème</sup> PROGRAMME D'INTERVENTION MODIFIÉ  
DES CONSÉQUENCES DU PLAN DE RÉSILIENCE 2022  
À L'ISSUE DU VOTE CONFORME DU COMITÉ DE BASSIN**

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 l'arrêté du 24 juin 2022 modifiant l'arrêté du 13 mars 2019 encadrant le montant pluriannuel des dépenses du 11<sup>ème</sup> programme d'intervention des Agences de l'eau ;
- Vu sa délibération n°2021/24 du 2 décembre 2021 approuvant les dispositions générales communes révisées applicables aux aides de l'Agence de l'eau pour le 11<sup>ème</sup> Programme ;
- Vu sa délibération n°2021/25 du 2 décembre 2021 approuvant les dispositions communes du 11<sup>ème</sup> programme révisé relatives à la prise en charge et à la justification des actions, études et travaux réalisés par les moyens propres du bénéficiaire ;
- Vu sa délibération n°2018/24 du 11 octobre 2018 relative aux taux et à la modulation géographique des redevances de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse pour la durée du 11<sup>ème</sup> Programme d'intervention (2019-2024) ;
- Vu sa délibération n°2021/26 modifiée du 2 décembre 2021 approuvant la révision des politiques d'intervention de l'Agence de l'eau Rhin-Meuse pour le 11<sup>ème</sup> Programme ;
- Vu sa délibération n° 2022/20 du 7 octobre 2022, adoptant les évolutions du 11<sup>ème</sup> programme d'intervention révisé du plan de résilience 2022 sous la forme du document Programme ;
- Vu le vote conforme du Comité de bassin ;
- 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 11<sup>ème</sup> Programme d'intervention de l'Agence de l'eau révisé modifié des conséquences du plan de résilience 2022 est adopté après avis conforme du Comité de Bassin.

**ARTICLE 2 :**

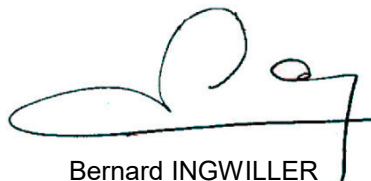
Le Directeur général de l'Agence de l'eau est chargé de l'exécution de la présente délibération.

Le Directeur général  
de l'Agence de l'eau



Marc HOELTZEL

Le Vice-Président  
du Conseil d'administration



Bernard INGWILLER