

**Délibération n° 21-2-2**  
**POINT N° 2 DE L'ORDRE DU JOUR**

-----  
**AGENCE DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA MAÎTRISE DE L'ÉNERGIE**  
**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  
**SEANCE DU 3 JUIN 2021**  
-----

**BUDGET RECTIFICATIF N°1 POUR L'ANNÉE 2021**

Le Conseil d'administration de l'Agence de l'Environnement et de la Maîtrise de l'Énergie,

Vu les articles L. 131-3 à L. 131-7 et R. 131-1 à R. 131-26 du code de l'environnement relatifs à l'Agence de l'Environnement et de la Maîtrise de l'Énergie,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Vu le document intitulé « Budget rectificatif N°1 2021 » de l'ADEME dont l'examen figurait au point n° 2 de l'ordre du jour,

**Après en avoir délibéré :**

Article 1 :

Le Conseil d'Administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 1109 ETPT dont 867 ETPT sous plafond et 242 ETPT hors plafond
- 1 296 722 380 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 83 226 500 € en personnel
  - 1 188 625 636 € en fonctionnement
  - 24 870 244 € en investissement
- 773 123 280 € de crédits de paiement dont :
  - 83 226 500 € en personnel
  - 669 427 074 € en fonctionnement
  - 20 469 706 € en investissement
- 685 216 089 € de prévisions de recettes
- - 87 907 190 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

- - 20 305 325 € de variation de trésorerie
- - 74 229 369 € de résultat patrimonial
- - 67 170 591 € de capacité d'autofinancement
- - 92 577 157 € de variation de fonds de roulement

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

Fait et délibéré à Angers, le 3 juin 2021

Le Président du Conseil d'administration



Arnaud LEROY



**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des autorisations d'emplois**

|   | Sous plafond LFI<br>(a) | Hors plafond LFI<br>(b) | Plafond organisme<br>(= a + b) |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| <b>Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT</b>                   | <b>867</b>              | <b>242</b>              | <b>1109</b>                    |
| Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : | 867                     |                         |                                |

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>867</b>               | <b>72 426 500</b>       | <b>242</b>               | <b>10 800 000</b>       | <b>1109</b>       | <b>83 226 500</b>       |
| <b>1 - TITULAIRES</b>   | <b>15</b>                | <b>2 150 000</b>        |                          |                         | <b>15</b>         | <b>2 150 000</b>        |
| * Titulaires État   | 15                       | 2 150 000               |                          |                         | 15                | 2 150 000               |
| * Titulaires organisme (corps propre)   | 0                        | -                       |                          |                         | 0                 | -                       |
| <b>2 - CONTRACTUELS</b>   | <b>852</b>               | <b>70 276 500</b>       | <b>242</b>               | <b>10 800 000</b>       | <b>1094</b>       | <b>81 076 500</b>       |
| * Contractuels de droit public  | 0                        | -                       | 0                        | -                       | 0                 | -                       |
| δCDI  | 0                        | -                       |                          |                         | 0                 | -                       |
| δCDD  | 0                        | -                       | 0                        | -                       | 0                 | -                       |
| 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   | 852                      | 70 276 500              | 242                      | 10 800 000              | 1094              | 81 076 500              |
| δCDI  | 831                      | 68 876 500              |                          |                         | 831               | 68 876 500              |
| δCDD  | 21                       | 1 400 000               | 242                      | 10 800 000              | 263               | 12 200 000              |
| <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>-</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).

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)**

| EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS : |          |                          |
|--|----------|--------------------------|
|  | ETPT **  | Dépenses de personnel ** |
| <b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 5 + 6 )</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>                 |
| <b>5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                 |
| <b>6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                 |

\*\* Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (mise à disposition entrantes)**

| EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS : |             |                                |
|--|-------------|--------------------------------|
|  | ETPT ***    | Dépenses de fonctionnement *** |
| <b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 7 + 8 )</b>  | <b>21,4</b> | <b>2 290 000</b>               |
| <b>7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>  | <b>21,4</b> | <b>2 290 000</b>               |
| <b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>  | <b>0</b>    | <b>-</b>                       |

\*\*\* Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.



**TABLEAU 2 - Autorisations budgétaires**
**POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**
**BUDGET PRINCIPAL**

| DEPENSES   | Réalisé 2020                             |  | Budget initial 2021                           |   | Budget rectificatif 2021                      |   | var. BR 2021 / BI 2021                   |                              |
|--|--|--|---|---|---|---|--|------------------------------|
|  | AE                                       | CP                                       | AE  | CP  | AE  | CP  | AE                                       | CP                           |
| Personnel<br>dont contributions CAS Pension                                    | 78 700 283<br>479 022                    | 78 698 784<br>479 022                    | 81 260 000<br>500 000                         | 81 260 000<br>500 000                     | 81 260 000<br>500 000                         | 81 260 000<br>500 000                     |  |                              |
| Fonctionnement<br>dont Intervention<br>dont Fonctionnement (hors intervention) | 735 857 300<br>637 995 252<br>97 862 047 | 494 687 852<br>406 402 229<br>88 285 623 | 1 154 769 736<br>1 025 559 830<br>129 209 906 | 657 257 139<br>540 987 443<br>116 269 697 | 1 185 757 136<br>1 048 742 501<br>137 014 635 | 666 558 574<br>540 987 443<br>125 571 131 | +30 987 400<br>+23 182 671<br>+7 804 729 | +9 301 435<br><br>+9 301 435 |
| Investissement   | 17 617 243                               | 16 302 671                               | 17 558 759                                    | 17 869 470                                | 22 870 244                                    | 18 469 706                                | +5 311 485                               | +600 236                     |
| <b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>  | <b>832 174 826</b>                       | <b>589 689 308</b>                       | <b>1 253 588 495</b>                          | <b>756 386 609</b>                        | <b>1 289 887 380</b>                          | <b>766 288 280</b>                        | <b>+36 298 886</b>                       | <b>+9 901 671</b>            |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)<br/>(D1 = C - B)</b>                            |  | <b>2 342 677</b>                         |   |   |   |   |  |                              |

(\*) Montant issu du tableau 8 "Opérations sur recettes fléchées"

**TABLEAU 2 - Autorisations budgétaires**
**POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**
**BUDGET ANNEXE**

| DEPENSES   | Réalisé 2020       |                  | Budget initial 2021    |                        | Budget rectificatif 2021 |                        | var. BR 2021 / BI 2021   |                          |
|--|--------------------|------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
|  | AE                 | CP               | AE                     | CP                     | AE                       | CP                     | AE                       | CP                       |
| Personnel<br>dont contributions CAS Pension                                    | 298 422            | 298 422          | 1 966 500              | 1 966 500              | 1 966 500                | 1 966 500              |                          |                          |
| Fonctionnement<br>dont Intervention<br>dont Fonctionnement (hors intervention) | 979 401<br>979 401 | 90 681<br>90 681 | 6 348 500<br>6 348 500 | 6 348 500<br>6 348 500 | 2 868 500<br>2 868 500   | 2 868 500<br>2 868 500 | -3 480 000<br>-3 480 000 | -3 480 000<br>-3 480 000 |
| Investissement   | 321 196            | 35 721           | 2 500 000              | 2 500 000              | 2 000 000                | 2 000 000              | -500 000                 | -500 000                 |
| <b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>  | <b>1 599 019</b>   | <b>424 824</b>   | <b>10 815 000</b>      | <b>10 815 000</b>      | <b>6 835 000</b>         | <b>6 835 000</b>       | <b>-3 980 000</b>        | <b>-3 980 000</b>        |
| <b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent)<br/>(D1 = C - B)</b>                            |                    |                  |                        |                        |                          |                        |                          |                          |

(\*) Montant issu du tableau 8 "Opérations sur recettes fléchées"

| Réalisé 2020               | Budget initial 2021                 | Budget rectificatif                   | var. BR 2021 / BI 2021                 | RECETTES  |
|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--|---|
| 587 475 952<br>571 287 734 | 643 554 357<br>626 143 023<br>8 000 | 663 046 486<br>645 284 916<br>358 236 | +19 492 129<br>+19 141 893<br>+350 236 | Recettes globalisées<br>Subvention pour charges de service public<br>Autres financements de l'Etat<br>Fiscalité affectée<br>Autres financements publics<br>Recettes propres |
| 210 025<br>15 978 193      | 2 286 870<br>15 116 465             | 2 286 870<br>15 116 465               |  | Recettes fléchées*<br>Financements de l'Etat fléchés<br>Autres financements publics fléchés<br>Recettes propres fléchées  |
| <b>4 556 033</b>           | <b>18 193 349</b>                   | <b>18 193 349</b>                     |  |   |
|                            | 1 139 625<br>4 556 033              | 1 139 625<br>17 053 724               |  |   |
| <b>592 031 985</b>         | <b>661 747 706</b>                  | <b>681 239 835</b>                    | <b>+19 492 129</b>                     | <b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>   |
|                            | <b>94 638 903</b>                   | <b>85 048 444</b>                     | <b>-9 590 458</b>                      | <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)<br/>(D2 = B - C)</b>  |

| Réalisé 2020   | Budget initial 2021 | Budget rectificatif | var. BR 2021 / BI 2021 | RECETTES  |
|----------------|---------------------|---------------------|------------------------|---|
|                | 10 335 333          | 3 976 254           | -6 359 079             | Recettes globalisées<br>Subvention pour charges de service public<br>Autres financements de l'Etat<br>Fiscalité affectée<br>Autres financements publics<br>Recettes propres |
|                | 10 335 333          | 3 976 254           | -6 359 079             | Recettes fléchées*<br>Financements de l'Etat fléchés<br>Autres financements publics fléchés<br>Recettes propres fléchées  |
| <b>0</b>       | <b>10 335 333</b>   | <b>3 976 254</b>    | <b>-6 359 079</b>      | <b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>   |
| <b>424 824</b> | <b>479 667</b>      | <b>2 858 746</b>    | <b>+2 379 079</b>      | <b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit)<br/>(D2 = B - C)</b>  |

TABLEAU 2 - Autorisations budgétaires

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION  
BUDGET CONSOLIDÉ

| DEPENSES                                    | Réalisé 2020 |             | Budget Initial 2021 |             | Budget rectificatif 2021 |             | var. BR 2021 / BI 2021 |            | Réalisé 2020 | Budget Initial 2021 | Budget rectificatif | var. BR 2021 / BI 2021 | RECETTES                                   |
|---|--------------|-------------|---------------------|-------------|--------------------------|-------------|------------------------|------------|--------------|---------------------|---------------------|------------------------|--|
|   | AE           | CP          | AE                  | CP          | AE                       | CP          | AE                     | CP         |              |                     |                     |                        |  |
| Personnel                                   | 78 998 705   | 78 997 207  | 83 226 500          | 83 226 500  | 83 226 500               | 83 226 500  |                        |            | 587 475 952  | 653 889 691         | 667 022 740         | +13 133 050            | Recettes globalisées                       |
| dont contributions CAS Pension              | 479 022      | 479 022     | 500 000             | 500 000     | 500 000                  | 500 000     |                        |            | 571 287 734  | 626 143 023         | 645 284 916         | +19 141 893            | Subvention pour charges de service public  |
|   |              |             |                     |             |                          |             |                        |            |              | 8 000               | 358 236             | +350 236               | Autres financements de l'Etat              |
| Fonctionnement                              | 736 836 701  | 494 778 533 | 1 161 118 236       | 663 605 639 | 1 188 625 636            | 669 427 074 | +27 507 400            | +5 821 435 | 210 025      | 2 286 870           | 2 286 870           |                        | Fiscalité affectée                         |
| dont Intervention                           | 637 995 252  | 406 402 229 | 1 025 559 830       | 540 987 443 | 1 048 742 501            | 540 987 443 | +23 182 671            |            | 15 978 193   | 25 451 798          | 19 092 719          | -6 359 079             | Autres financements publics                |
| dont Fonctionnement (hors intervention)     | 98 841 448   | 88 376 304  | 135 558 406         | 122 618 197 | 139 883 135              | 128 439 631 | +4 324 729             | +5 821 435 |              |                     |                     |                        | Recettes propres                           |
| Investissement                              | 17 938 439   | 16 338 392  | 20 058 759          | 20 369 470  | 24 870 244               | 20 469 706  | +4 811 485             | +100 236   | 4 556 033    | 18 193 349          | 18 193 349          |                        | Recettes fléchées*                         |
|   |              |             |                     |             |                          |             |                        |            |              | 1 139 625           | 1 139 625           |                        | Financements de l'Etat fléchés             |
|   |              |             |                     |             |                          |             |                        |            | 4 556 033    | 17 053 724          | 17 053 724          |                        | Autres financements publics fléchés        |
|   |              |             |                     |             |                          |             |                        |            |              |                     |                     |                        | Recettes propres fléchées                  |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)            | 833 773 845  | 590 114 132 | 1 264 403 495       | 767 201 609 | 1 296 722 380            | 773 123 280 | +32 318 886            | +5 921 671 | 592 031 985  | 672 083 040         | 685 216 089         | +13 133 050            | TOTAL DES RECETTES (C)                     |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent)<br>(D1 = C - B) |              | 1 917 853   |                     |             |                          |             |                        |            |              | 95 118 570          | 87 907 190          | -7 211 379             | SOLDE BUDGETAIRE (déficit)<br>(D2 = B - C) |



TABLEAU 4 - Equilibre financier

## POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

## BUDGET CONSOLIDÉ

| BESOINS   | Réalisé 2020       | Budget initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 |
|---|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Solde budgétaire du budget principal (déficit) (D2)*  |                    | 94 638 903          | 85 048 444               | -9 590 458             |
| Solde budgétaire du budget annexe (déficit) (D2)*   | 424 824            | 479 667             | 2 858 746                | +2 379 079             |
| Remboursements d'emprunts (capital)   |                    |                     |                          |                        |
| Nouveaux prêts (capital)  | 20 738 228         | 20 080 000          | 2 080 000                | -18 000 000            |
| Dépôts et cautionnements (b1)   |                    |                     |                          |                        |
| Opérations au nom et pour le compte des IA (c1)**   | 266 098 536        | 221 960 000         | 221 960 000              |                        |
| Opérations au nom et pour le compte du FDI (c1)**   | 3 276 364          |                     | 73 575 952               | +73 575 952            |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**   | 3 105 982          | 633 201             | 633 201                  |                        |
| Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)  | 25 072 497         |                     |                          |                        |
|   |                    |                     |                          |                        |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b> | <b>318 716 430</b> | <b>337 791 771</b>  | <b>386 156 344</b>       | <b>+48 364 573</b>     |
|   |                    |                     |                          |                        |
| <b>ABONDEMENT de la trésorerie (I) = (2) - (1)</b>  |                    |                     |                          |                        |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***   |                    | 722 866             |                          | -722 866               |
| dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)  |                    |                     |                          |                        |
| dont Abondement de la trésorerie Investissements d'Avenir   |                    | 66 325 502          | 66 325 502               |                        |
| <b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>  | <b>318 716 430</b> | <b>337 791 771</b>  | <b>386 156 344</b>       | <b>+48 364 573</b>     |

| Réalisé 2020       | Budget initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 | RECETTES  |
|--------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|---|
| 2 342 677          |                     |                          |                        | Solde budgétaire du budget principal (excédent) (D1)*   |
|                    |                     |                          |                        | Solde budgétaire du budget annexe (excédent) (D1)*  |
| 52 381             | 80 000              | 80 000                   |                        | Remboursements d'emprunts (capital)   |
|                    |                     |                          |                        | Nouveaux prêts (capital)  |
|                    |                     |                          |                        | Dépôts et cautionnements (b2)   |
| 261 996 685        | 288 285 502         | 288 285 502              |                        | Opérations au nom et pour le compte des IA (c2)**   |
|                    |                     | 76 852 316               | +76 852 316            | Opérations au nom et pour le compte du FDI (c2)**   |
| 1 377 411          | 633 201             | 633 201                  |                        | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**   |
| 23 622 658         |                     |                          |                        | Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)  |
|                    |                     |                          |                        |   |
| <b>289 391 812</b> | <b>288 998 703</b>  | <b>365 851 019</b>       | <b>+76 852 316</b>     | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b> |
|                    |                     |                          |                        |   |
| <b>29 324 618</b>  | <b>48 793 068</b>   | <b>20 305 325</b>        | <b>-28 487 743</b>     | <b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II) = (1) - (2)</b>  |
| 2 475 295          |                     | 617 767                  | +617 767               | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***   |
| 22 747 472         | 115 841 435         | 86 013 060               | -29 828 376            | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)  |
| 4 101 851          |                     |                          |                        | dont Prélèvement sur la trésorerie Investissements d'Avenir   |
| <b>318 716 430</b> | <b>337 791 771</b>  | <b>386 156 344</b>       | <b>+48 364 573</b>     | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>  |

(\*) Montant issu du tableau 2 "Autorisations budgétaires"

(\*\*) Montants issus du tableau 5 "Opérations pour compte de tiers"

(\*\*\*) Montant issu du tableau 8 "Opérations sur recettes fléchées"

| CHARGES   | Réalisé 2020 | Budget Initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 | PRODUITS   | Réalisé 2020                    | Budget Initial 2021             | Budget rectificatif 2021              | var. BR 2021 / BI 2021                 |
|---|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--|
| PERSONNEL :   | 72 128 250   | 73 369 738          | 73 369 738               |                        | SUBVENTIONS DE L'ETAT (Comptes 7411) :<br>dont Subventions pour charges de service public :<br>dont Autres subventions de l'Etat : | 571 287 734<br>571 287 734<br>0 | 626 143 023<br>626 143 023<br>0 | 645 635 152<br>645 284 916<br>350 236 | +19 492 129<br>+19 141 893<br>+350 236 |
| FONCTIONNEMENT :  | 568 079 412  | 668 709 557         | 678 010 991              | +9 301 435             | AUTRES SUBVENTIONS (Comptes 74 hors 7411) :  | 6 417 060                       | 18 431 020                      | 18 431 020                            |  |
| dont fonctionnement hors amortissements :               | 119 012 508  | 124 159 959         | 133 461 393              | +9 301 435             |  |                                 |                                 |                                       |  |
| dont aides et subventions (Comptes 657) :               | 407 024 820  | 537 849 598         | 537 849 598              |                        | AUTRES PRODUITS :  | 70 787 052                      | 14 471 712                      | 14 471 712                            |  |
| dont charges calculées (Amortissements et provisions) : | 42 042 084   | 6 700 000           | 6 700 000                |                        | dont ventes de marchandises, produits et services (Comptes 70) :   | 8 484 989                       | 8 102 712                       | 8 102 712                             |  |
|   |              |                     |                          |                        | dont autres recettes (Comptes 75 hors 757, 76) :   | 20 355 358                      | 6 250 000                       | 6 250 000                             |  |
|   |              |                     |                          |                        | dont QP reprise au rés. financ. rattachés à des actifs (Comptes 7813   | 164 609                         | 119 000                         | 119 000                               |  |
|   |              |                     |                          |                        | dont reprises sur amortissements et provisions (Comptes 78) :  | 41 782 095                      | 0                               | 0                                     |  |
| TOTAL DES CHARGES (1) :                                 | 640 207 663  | 742 079 294         | 751 380 729              | +9 301 435             | TOTAL DES PRODUITS (2) :   | 648 491 846                     | 659 045 755                     | 678 537 884                           | +19 492 129                            |
| RESULTAT : Bénéfice (3) = (2) - (1)                     | 8 284 183    | 0                   | 0                        |                        | RESULTAT : Perte (4) = (1) - (2)   | 0                               | 83 033 540                      | 72 842 845                            | -10 190 694                            |
| TOTAL EQUILIBRE (1) + (3) = (2) + (4)                   | 648 491 846  | 742 079 294         | 751 380 729              | +9 301 435             | TOTAL EQUILIBRE (1) + (3) = (2) + (4)  | 648 491 846                     | 742 079 294                     | 751 380 729                           | +9 301 435                             |

## Résultat prévisionnel de l'exercice (3) ou (4)

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

## EMPLOIS

| EMPLOIS  |            |             |            |             | RESSOURCES  |            |             |            |             |
|--|------------|-------------|------------|-------------|---|------------|-------------|------------|-------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT :                               | 0          | 76 502 540  | 66 311 845 | -10 190 694 | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT :  | 8 350 151  | 0           | 0          |             |
| INVESTISSEMENTS :  | 49 729 691 | 41 087 315  | 23 687 551 | -17 399 764 | Financement de l'actif par l'Etat ou tiers autres que l'Etat (10 et 13) : | 10 770     | 0           | 0          |             |
| dont Immobilisations corporelles et incorporelles (20/21/23) : | 11 728 257 | 17 869 470  | 18 469 706 | +600 236    | Titres et participations  | 0          | 0           | 0          |             |
| dont Titres et participations (26) :                           | 25 600 000 | 20 000 000  | 2 000 000  | -18 000 000 | Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF) :         | 52 381     | 80 000      | 80 000     |             |
| dont Aides remboursables (2748) :                              | 12 363 206 | 3 137 845   | 3 137 845  |             | Produits de cession d'éléments d'actifs (75x)                             | 39 412     | 50 000      | 50 000     |             |
| dont Prêts, dépôts et titres de participations (16/26/27) :    | 38 228     | 80 000      | 80 000     |             | Remboursements d'avances remboursables (27)                               | 0          | 150 985     | 150 985    |             |
| PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT :                        | 0          | 0           | 0          |             | TOTAL DES RESSOURCES (6)  | 8 452 714  | 280 985     | 280 985    |             |
| TOTAL DES EMPLOIS (5)  | 49 729 691 | 117 589 854 | 89 999 396 | -27 590 458 | PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)                     | 41 276 977 | 117 308 870 | 89 718 411 | -27 590 458 |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)                   | 0          | 0           | 0          |             |   |            |             |            |             |

|   |             |              |         |
|---|-------------|--------------|---------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT | -41 276 977 | -117 308 870 | -89 718 |
|---|-------------|--------------|---------|

|  |                |                |                |             |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT    | -41 276 977    | -117 308 870   | -89 718 411    | +27 590 458 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FR - TRESORERIE)    | -12 377 183    | -68 995 468    | -72 271 832    | -3 276 364  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (I) | -28 899 794    | -48 313 401    | -17 446 579    | +30 866 822 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                   | 231 595 213    | 66 952 448     | 141 876 802    | +74 924 354 |
| Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                         | -1 456 772 587 | -1 598 072 069 | -1 529 044 420 | +69 027 642 |
| Niveau de la TRESORERIE  | 1 688 367 800  | 1 665 024 561  | 1 670 921 221  | +5 896 712  |



## POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

## TABLEAU 6 - Situation patrimoniale - Budget annexe

## Compte de résultat

| CHARGES   | Réalisé 2020 | Budget Initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 | PRODUITS  | Réalisé 2020 | Budget Initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 |
|---|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|---|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| PERSONNEL :   | 283 337      | 1 767 021           | 1 767 021                |                        | SUBVENTIONS DE L'ETAT (Comptes 7411) :                                  | 0            | 0                   | 0                        |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont Subventions pour charges de service public :                       | 0            | 0                   | 0                        |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont Autres subventions de l'Etat :                                     | 0            | 0                   | 0                        |                        |
| FONCTIONNEMENT :  | 302 048      | 7 075 757           | 3 595 757                | -3 480 000             | AUTRES SUBVENTIONS (Comptes 74 hors 7411) :                             | 0            | 10 335 333          | 3 976 254                | -6 359 079             |
| dont fonctionnement hors amortissements :               | 74 191       | 6 547 979           | 3 067 979                | -3 480 000             |   |              |                     |                          |                        |
| dont aides et subventions (Comptes 657) :               | 0            | 0                   | 0                        |                        | AUTRES PRODUITS :   | 0            | 0                   | 0                        |                        |
| dont charges calculées (Amortissements et provisions) : | 227 857      | 527 778             | 527 778                  |                        | dont ventes de marchandises, produits et services (Comptes 70) :        | 0            | 0                   | 0                        |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont autres recettes (Comptes 75 hors 757, 76) :                        | 0            | 0                   | 0                        |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont QP reprise au rés. financ. rattachés à des actifs (Comptes 7813) : | 0            | 0                   | 0                        |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont reprises sur amortissements et provisions (Comptes 78) :           | 0            | 0                   | 0                        |                        |
| TOTAL DES CHARGES (1) :                                 | 585 384      | 8 842 778           | 5 362 778                | -3 480 000             | TOTAL DES PRODUITS (2) :  | 0            | 10 335 333          | 3 976 254                | -6 359 079             |
| RESULTAT : Bénéfice (3) = (2) - (1)                     | 0            | 1 492 556           | 0                        | -1 492 556             | RESULTAT : Perte (4) = (1) - (2)  | 585 384      | 0                   | 1 386 524                | +1 386 524             |
| TOTAL EQUILIBRE (1) + (3) = (2) + (4)                   | 585 384      | 10 335 333          | 5 362 778                | -4 972 556             | TOTAL EQUILIBRE (1) + (3) = (2) + (4)                                   | 585 384      | 10 335 333          | 5 362 778                | -4 972 556             |

## Calcul de la capacité d'autofinancement

|  |          |           |            |            |
|--|----------|-----------|------------|------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (3) ou (4)                         | -585 384 | 1 492 556 | -1 386 524 | -2 879 079 |
| + dotations aux amortissements et provisions (68)                      | 227 857  | 527 778   | 527 778    |            |
| - reprise sur dotations (78)   | 0        | 0         | 0          |            |
| + charges non décaissables (65x)                                       |          |           |            |            |
| - quote-part des subv. d'investiss. virée au compte de résultat (7813) | 0        | 0         | 0          |            |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (65x)             | 0        | 0         | 0          |            |
| - produits de cession d'éléments d'actifs (75x)                        | 0        | 0         | 0          |            |
| = CAF ou IAF   | -357 528 | 2 020 333 | -858 746   | -2 879 079 |

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

| EMPLOIS  |         |           |           |          | RESSOURCES  |         |           |           |            |
|--|---------|-----------|-----------|----------|---|---------|-----------|-----------|------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT :                               | 357 528 | 0         | 858 746   | +858 746 | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT :  | 0       | 2 020 333 | 0         | -2 020 333 |
| INVESTISSEMENTS :  | 0       | 2 500 000 | 2 000 000 | -500 000 | Financement de l'actif par l'Etat ou tiers autres que l'Etat (10 et 13) : | 0       | 0         | 0         |            |
| dont Immobilisations corporelles et incorporelles (20/21/23) : | 0       | 2 500 000 | 2 000 000 | -500 000 | Titres et participations  | 0       | 0         | 0         |            |
| dont Titres et participations (26) :                           | 0       | 0         | 0         |          | Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF) :         | 0       | 0         | 0         |            |
| dont Aides remboursables (2748) :                              | 0       | 0         | 0         |          | Produits de cession d'éléments d'actifs (75x)                             | 0       | 0         | 0         |            |
| dont Prêts, dépôts et titres de participations (16/26/27) :    | 0       | 0         | 0         |          | Remboursements d'avances remboursables (27)                               | 0       | 0         | 0         |            |
| PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT :                        | 0       | 0         | 0         |          |   |         |           |           |            |
| TOTAL DES EMPLOIS (5)  | 357 528 | 2 500 000 | 2 858 746 | +358 746 | TOTAL DES RESSOURCES (6)  | 0       | 2 020 333 | 0         | -2 020 333 |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)                   | 0       | 0         | 0         |          | PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)                     | 357 528 | 479 667   | 2 858 746 | +2 379 079 |

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

|  |          |          |            |            |
|--|----------|----------|------------|------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT    | -357 528 | -479 667 | -2 858 746 | -2 379 079 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FR - TRESORERIE)    | 67 297   | 0        | 0          | +0         |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (1) | -424 824 | -479 667 | -2 858 746 | -2 379 079 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                   | -357 528 | -439 024 | -3 216 274 | -2 777 250 |
| Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                         | 67 297   | 0        | 67 297     |            |
| Niveau de la TRESORERIE  | -424 824 | -439 024 | -3 283 570 |            |



## Compte de résultat

| CHARGES   | Réalisé 2020 | Budget initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 | PRODUITS  | Réalisé 2020 | Budget initial 2021 | Budget rectificatif 2021 | var. BR 2021 / BI 2021 |
|---|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|---|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| PERSONNEL :   | 72 411 587   | 75 136 759          | 75 136 759               |                        | SUBVENTIONS DE L'ETAT (Comptes 7411) :                                  | 571 287 734  | 626 143 023         | 645 635 152              | +19 492 129            |
|   |              |                     |                          |                        | dont Subventions pour charges de service public :                       | 571 287 734  | 626 143 023         | 645 284 916              | +19 141 893            |
|   |              |                     |                          |                        | dont Autres subventions de l'Etat :                                     | 0            | 0                   | 350 236                  | +350 236               |
| FONCTIONNEMENT :  | 568 381 460  | 675 785 313         | 681 606 748              | +5 821 435             | AUTRES SUBVENTIONS (Comptes 74 hors 7411) :                             | 6 417 060    | 28 766 353          | 22 407 274               | -6 359 079             |
| dont fonctionnement hors amortissements :               | 119 086 699  | 130 707 938         | 136 529 372              | +5 821 435             |   |              |                     |                          |                        |
| dont aides et subventions (Comptes 657) :               | 407 024 820  | 537 849 598         | 537 849 598              |                        | AUTRES PRODUITS :   | 70 787 052   | 14 471 712          | 14 471 712               |                        |
| dont charges calculées (Amortissements et provisions) : | 42 269 941   | 7 227 778           | 7 227 778                |                        | dont ventes de marchandises, produits et services (Comptes 70) :        | 8 484 989    | 8 102 712           | 8 102 712                |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont autres recettes (Comptes 75 hors 757, 76) :                        | 20 355 358   | 6 250 000           | 6 250 000                |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont QP reprise au rés. financ. rattachés à des actifs (Comptes 7813) : | 164 609      | 119 000             | 119 000                  |                        |
|   |              |                     |                          |                        | dont reprises sur amortissements et provisions (Comptes 78) :           | 41 782 095   | 0                   | 0                        |                        |
| TOTAL DES CHARGES (1) :                                 | 640 793 047  | 750 922 072         | 756 743 507              | +5 821 435             | TOTAL DES PRODUITS (2) :  | 648 491 846  | 669 381 088         | 682 514 138              | +13 133 050            |
| RESULTAT : Bénéfice (3) = (2) - (1)                     | 7 698 799    | 0                   | 0                        |                        | RESULTAT : Perte (4) = (1) - (2)  | 0            | 81 540 984          | 74 229 369               | -7 311 615             |
| TOTAL EQUILIBRE (1) + (3) = (2) + (4)                   | 648 491 846  | 750 922 072         | 756 743 507              | +5 821 435             | TOTAL EQUILIBRE (1) + (3) = (2) + (4)                                   | 648 491 846  | 750 922 072         | 756 743 507              | +5 821 435             |

## Calcul de la capacité d'autofinancement

|  |             |             |             |            |
|--|-------------|-------------|-------------|------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (3) ou (4)                         | 7 698 799   | -81 540 984 | -74 229 369 | +7 311 615 |
| + dotations aux amortissements et provisions (68)                      | 40 471 545  | 7 227 778   | 7 227 778   |            |
| - reprise sur dotations (78)   | -41 782 095 | 0           | 0           |            |
| + charges non décaissables (65x)                                       |             |             |             |            |
| - quote-part des subv. d'investiss. virée au compte de résultat (7813) | -164 609    | -119 000    | -119 000    |            |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (65x)             | 1 798 396   | 0           | 0           |            |
| - produits de cession d'éléments d'actifs (75x)                        | -29 412     | -50 000     | -50 000     |            |
| = CAF ou IAF   | 7 992 624   | -74 482 206 | -67 170 591 | +7 311 615 |

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

| EMPLOIS  |            |             |            |             | RESSOURCES  |            |             |            |             |
|--|------------|-------------|------------|-------------|---|------------|-------------|------------|-------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT :                               | 0          | 74 482 206  | 67 170 591 | -7 311 615  | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT :  | 7 992 624  | 0           | 0          |             |
| INVESTISSEMENTS :  | 49 729 691 | 43 587 315  | 25 687 551 | -17 899 764 | Financement de l'actif par l'Etat ou tiers autres que l'Etat (10 et 13) : | 10 770     | 0           | 0          |             |
| dont Immobilisations corporelles et incorporelles (20/21/23) : | 11 728 257 | 20 369 470  | 20 469 706 | +100 236    | Titres et participations  | 0          | 0           | 0          |             |
| dont Titres et participations (26) :                           | 25 600 000 | 20 000 000  | 2 000 000  | -18 000 000 | Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF) :         | 52 381     | 80 000      | 80 000     |             |
| dont Aides remboursables (2748) :                              | 12 363 206 | 3 137 845   | 3 137 845  |             | Produits de cession d'éléments d'actifs (75x)                             | 39 412     | 50 000      | 50 000     |             |
| dont Prêts, dépôts et titres de participations (16/26/27) :    | 38 228     | 80 000      | 80 000     |             | Remboursements d'avances remboursables (27)                               | 0          | 150 985     | 150 985    |             |
| PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT :                        | 0          | 0           | 0          |             | TOTAL DES RESSOURCES (6)  | 8 095 186  | 280 985     | 280 985    |             |
| TOTAL DES EMPLOIS (5)  | 49 729 691 | 118 069 521 | 92 858 142 | -25 211 379 | PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)                     | 41 634 504 | 117 788 536 | 92 577 157 | -25 211 379 |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)                   | 0          | 0           | 0          |             |   |            |             |            |             |

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

|  |                |                |                |             |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT    | -41 634 504    | -117 788 536   | -92 577 157    | +25 211 379 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FR - TRESORERIE)    | -12 309 887    | -68 995 468    | -72 271 832    | -3 276 364  |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (1) | -29 324 618    | -48 793 068    | -20 305 325    | +28 487 743 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                   | 231 237 685    | 66 513 424     | 138 660 528    | +72 147 104 |
| Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                         | -1 456 705 291 | -1 598 072 062 | -1 528 977 123 | +69 094 939 |
| Niveau de la TRESORERIE  | 1 687 942 976  | 1 664 585 486  | 1 667 637 651  | +3 052 165  |