

Qui sommes-nous ?

Le budget

LE BUDGET

Article mis à jour le 25/06/2018 par Damien PAYET

Présentation du budget 2018 (Prévisions de recettes et dépenses de l'exercice)

Le budget primitif de l'Office de l'eau Réunion pour l'année 2018 a été voté en Conseil d'administration le 14 février 2018. Pour un montant total de 17,43 millions d'euros, il prévoit les dépenses pouvant être engagées et les recettes attendues sur l'exercice 2018 pour la section de fonctionnement et la section d'investissement.

Budget primitif 2018		
	DEPENSES	RECETTES
Total de la section de fonctionnement	11 446 205,00 €	11 446 205,00 €
Total de la section d'investissement	5 991 363,61 €	5 991 363,61 €
Total du budget	17 437 568,61 €	17 437 568,61 €

Ce budget primitif a été complété par le vote du budget supplémentaire le 06 juin 2018 qui intègre la reprise du résultat 2017. Le budget globalisé pour 2018 est présenté ci-dessous :

Budget globalisé 2018

	DEPENSES	RECETTES
Total de la section de fonctionnement	34 264 897,80 €	34 264 897,80 €
Total de la section d'investissement	34 299 830,53 €	34 299 830,53 €

Total du budget	68 564 728,33 €	68 564 728,33 €
------------------------	------------------------	------------------------

Le tableau suivant donne le détail du budget 2018 par section et par chapitre budgétaire (budget primitif + budget supplémentaire) :

Budget 2018				
Dépenses de fonctionnement				
LIBELLE		Budget 2018		
		BP pour mémoire	Vote du BS	Total Budget
011	Charges à caractère général	2 407 708,23 €	591 581,76 €	2 999 289,99 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 384 600,00 €	10 500,00 €	2 395 100,00 €
65	Charges de gestion courante (hors 65734 – 65738 – 6574)	48 228,00 €	11 391,29 €	59 619,29 €
65734	Subventions de F. maîtres d'ouvrages communaux ou intercommunaux	475 966,12 €	2 567 623,60 €	3 043 589,72 €
65738	Subventions de F. autres maîtres d'ouvrages de droit public	33 801,39 €	12 348,61 €	46 150,00 €
6574	Subventions de F. maîtres d'ouvrages de droit privé	39 537,66 €	192 857,26 €	232 394,92 €
67	Charges exceptionnelles	65 000,00 €	413 334,41 €	478 334,41 €
68	Dotations aux amortissements et provisions		141 627,25 €	141 627,25 €
023	Transfert entre section (023)		18 856 792,23 €	18 856 792,23 €
042	Opérations d'ordre patrimoniales (amortissement)	5 991 363,61 €	20 636,39 €	6 012 000,00 €
Total dépenses Fonctionnement		11 446 205,00 €	22 818 692,80 €	34 264 897,80 €
Recettes de fonctionnement				
LIBELLE		Budget 2018		
		BP pour mémoire	Vote du BS	Total Budget
73	Impôt et taxe (redevances)	10 804 430,00 €		10 804 430,00 €
74	Dotations et participations	594 775,00 €		594 775,00 €
75	Autres produits d'activité	42 500,00 €	3 112,39 €	45 612,39 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,00 €
78	Reprises sur provisions			0,00 €
002	Résultats antérieurs reportés		22 815 580,41 €	22 815 580,41 €
013	Atténuation de charge	4 500,00 €		4 500,00 €
Total recettes Fonctionnement		11 446 205,00 €	22 818 692,80 €	34 264 897,80 €
Dépenses d'investissement				
LIBELLE		Budget 2018		
		BP pour mémoire	Vote du BS	Total Budget
20	Immobilisations incorporelles	79 988,00 €	-15 000,00 €	64 988,00 €
204	Subventions d'investissement (PPA)	4 715 449,76 €	28 156 403,79 €	32 871 853,55 €
21	Immobilisations corporelles	1 195 925,85 €	167 063,13 €	1 362 988,98 €
Total dépenses d'investissement*		5 991 363,61 €	28 308 466,92 €	34 299 830,53 €
<i>*dont 1 500 451,42 € de RAR</i>				
Recettes d'investissement				
LIBELLE		Budget 2018		
		BP pour mémoire	Vote du BS	Total Budget
021	Transfert entre section (021)	0,00 €	18 856 792,23 €	18 856 792,23 €
040	Opérations d'ordre (amortissement)	5 991 363,61 €	20 636,39 €	6 012 000,00 €
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00 €	9 431 038,30 €	9 431 038,30 €
Total recettes d'investissement		5 991 363,61 €	28 308 466,92 €	34 299 830,53 €

Les recettes, dont bénéficie l'Office de l'eau, pour la section de fonctionnement proviennent majoritairement du produit des redevances et du report du résultat de l'exercice précédent (98,5%).

La redistribution (Subventions, aides accordées aux tiers privés ou publics représente respectivement 9,7% des dépenses de la section de fonctionnement (chapitres 65734, 65738,6574) et 95,8% des dépenses de la section d'investissement (chapitre 204).

Les dépenses de personnel représentent 6,9% des dépenses de fonctionnement.

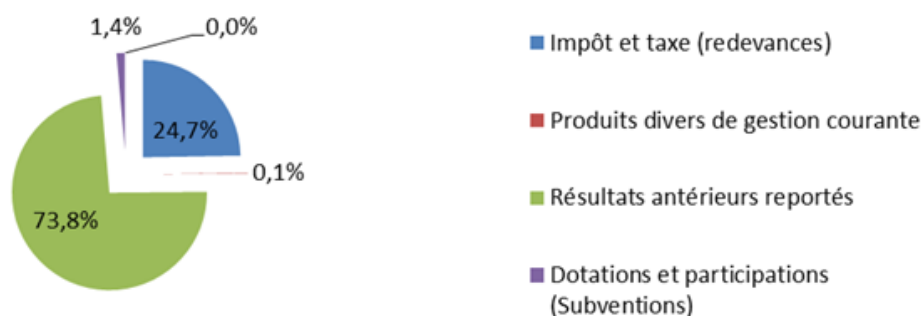
La ventilation des prévisions de dépenses/recettes établie hors opération d'ordre de section à section (amortissement et virement) et y compris reste à réaliser de la section d'investissement est établie comme suit :

Dépenses	2018	RECETTES	2018
Redistribution (subventions - aides /tiers publics ou privés)	36 193 988,18 €	Impôt et taxe (redevances)	10 804 430,00 €
Frais de personnel	2 395 100,00 €	Produits divers de gestion courante	50 112,39 €
Frais généraux	3 537 243,69 €	Résultats antérieurs reportés	32 246 618,71 €
Acquisition d'immobilisation	1 427 976,98 €	Dotations et participations (Subventions)	594 775,00 €
Dotations aux amortissements et provisions	140 627,25 €	Produits exceptionnels	0,00 €
Total	43 694 936,10 €	TOTAL	43 695 936,10 €

Répartition des dépenses du budget 2018 par nature



Répartition des recettes du budget 2018 par nature



Parallèlement au vote du budget primitif 2018, le conseil d'administration a également voté les crédits de paiement 2018 relatifs aux 5 Autorisations de Programme (AP) pour les opérations d'investissement et 5 Autorisations d'Engagement (AE) pour les opérations de fonctionnement des aides financières du PPI 2016-2021. Le montant actualisé dédié aux aides financières pour le cycle 2016-2021 est de 45,88 millions d'euros.

Ce budget primitif d'AP/AE a été complété par le vote des crédits de paiement supplémentaire d'AP/AE le 06 juin 2018. Ce budget supplémentaire reprend également l'AP pour la création du siège de L'Office de l'eau Réunion pour un montant d'1 million d'euros et la revalorisation des enveloppes financières du cycle 2016-2021 de 3,92 millions d'euros.

Objectifs	Montant de l'AP	Valorisation 2018	Montant actualisé de l'AP	Mandaté 31/12/2017	CP BP 2018	CP BS 2018	CP 2018	CP disponibles >2018
1. Rétablir et préserver les fonctionnalités des milieux aquatiques	2.700.000,00 €	- €	2.700.000,00 €	- €	49.500,00 €	2.500.000,00 €	2.549.500,00 €	150.500,00 €
2. Préserver durablement la ressource en eau	10.700.000,00 €	- €	10.700.000,00 €	200.921,07 €	439.000,00 €	6.800.000,00 €	7.239.000,00 €	3.260.078,93 €
3. Satisfaire durablement à tous les usages de l'eau	9.760.000,00 €	3.000.000,00 €	12.760.000,00 €	789.790,08 €	1.192.984,08 €	7.740.152,08 €	8.933.136,16 €	3.037.073,76 €
4. Lutter contre les pollutions	14.500.000,00 €	- €	14.500.000,00 €	71.218,64 €	544.512,37 €	8.252.682,67 €	8.797.195,04 €	5.631.586,32 €
5. Promouvoir les enjeux de l'eau pour leur appropriation par tous	3.450.000,00 €	- €	3.450.000,00 €	- €	10.000,00 €	1.000.000,00 €	1.010.000,00 €	2.440.000,00 €
Total AP 2016-2021	41.110.000,00 €	3.000.000,00 €	44.110.000,00 €	1.061.929,79 €	2.235.996,45 €	26.292.834,75 €	28.528.831,20 €	14.519.239,01 €

Objectifs	Montant de l'AE	Valorisation 2018	Montant actualisé de l'AP	Mandaté 31/12/2017	CP BP 2018	CP BS 2018	CP 2018	CP disponibles >2018
1. Rétablir et préserver les fonctionnalités des milieux aquatiques	300.000,00 €	323.496,47 €	623.496,47 €	22.452,42 €	48.325,83 €	170.434,51 €	218.760,34 €	382.283,71 €
2. Préserver durablement la ressource en eau	1.130.000,00 €	- €	1.130.000,00 €	- €	3.410,23 €	500.000,00 €	503.410,23 €	626.589,77 €
3. Satisfaire durablement à tous les usages de l'eau	1.080.000,00 €	- €	1.080.000,00 €	- €	- €	500.000,00 €	500.000,00 €	580.000,00 €
4. Lutter contre les pollutions	1.480.000,00 €	- €	1.480.000,00 €	7.692,80 €	7.132,27 €	500.000,00 €	507.132,27 €	965.174,93 €
5. Promouvoir les enjeux de l'eau pour leur appropriation par tous	781.651,95 €	600.000,00 €	1.381.651,95 €	- €	202.525,44 €	343.770,45 €	546.295,89 €	835.356,06 €
Total AE 2016-2021	4.771.651,95 €	923.496,47 €	5.695.148,42 €	30.145,22 €	261.393,77 €	2.014.204,96 €	2.275.598,73 €	3.389.404,47 €
Total AP + AE 2016-2021	45.881.651,95 €	3.923.496,47 €	49.805.148,42 €	1.092.075,01 €	2.497.390,22 €	28.307.039,71 €	30.804.429,93 €	17.908.643,48 €

AP pour la création du siège de l'Office 2016-2021

Objectifs	Montant de l'AP	Valorisation 2018	Montant actualisé de l'AP	Mandaté 31/12/2017	CP BP 2018	CP BS 2018	CP Total 2018	CP disponibles >2018
Réalisation du siège de l'Office	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €
Total AP 2016-2021	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	- €

Pour rappel, l'année 2015 a marqué la fin du cycle 2010-2015 du PPI de l'Office. Il faut cependant continuer à provisionner les crédits de paiement nécessaires au budget 2018 pour pouvoir payer les subventions attribuées dans le cadre ce programme.

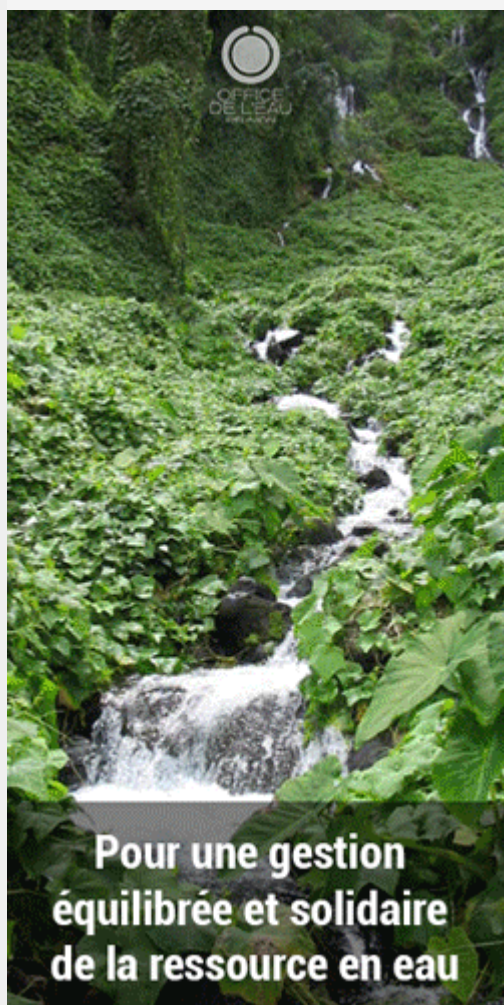
Le tableau ci-dessous reprend de façon synthétique le montant du reste à réaliser du cycle 2010-2015 et le montant des CP inscrits au budget 2018 :

Objectif	Montant de l'engagement	Montant mandaté au 31/12/17	RAR au 31/12/17	Reliquat des dossiers soldés au 31/12/17	RAR 2017 corrigé du solde des dossiers	CP 2018
AP 1 : FPA 2010-2015 HORS STEP PRIORITAIRE	24 931 349,13 €	21 307 583,93 €	3 623 765,20 €	1 570 665,67 €	2 053 099,53 €	2 700 006,01 €
AP 2 : FPA 2010-2015 STEP PRIORITAIRE	17 621 569,14 €	16 731 263,54 €	890 305,60 €	890 305,60 €	- €	161 525,33 €
AE 3 : FPA 2010-2015 HORS STEP PRIORITAIRE	2 099 978,80 €	1 228 733,66 €	871 245,14 €	315 047,86 €	556 197,28 €	992 425,90 €
Total	44 652 897,07 €	39 267 581,13 €	5 385 315,95 €	2 776 019,13 €	2 609 296,81 €	3 853 957,24 €

Ce qu'il faut retenir :

Le budget de l'Office traduit la mise en œuvre financière des orientations du programme pluriannuel 2016-2021 et en continuité avec le PPI 2010-2015, qui sont tous les deux - bâtis sur les orientations du SDAGE. Le budget est majoritairement financé par le produit des redevances d'usage de l'eau. Pour la mise en œuvre de la politique de l'établissement, l'intervention financière de l'Office de l'eau est caractérisée par deux modalités d'actions :

- les interventions financières directes menées en régie ou par marché de service: l'ensemble des charges de fonctionnement de la structure relatives aux moyens humains et techniques et les investissements directement liés à la mise en œuvre des missions entrent dans cette modalité d'action pour un montant évalué à 24, millions d'euros pour la période 2016-2021;
- les aides financières (subventions) pour un montant de 49,80 millions d'euros pour le cycle 2016-2021.



**Pour une gestion
équilibrée et solidaire
de la ressource en eau**



L'office de l'eau est un établissement public local à caractère administratif, rattaché au

Département | [mentions légales](#) | [plan du site](#)