

Le Conseil d'Administration de l'Établissement public foncier de Normandie réuni le 28 février 2017 dans les locaux de l'EPF Normandie à ROUEN, sous la présidence de M. Luc LEMONNIER, en présence du représentant de Mme la Préfète de Normandie, de M. Joël NEYEN, Contrôleur Général Économique et Financier et de M. Patrick MOREL, Agent Comptable de l'EPF Normandie,

- VU** le décret n° 68-376 du 26 avril 1968 portant création de l'Établissement Public de la Basse-Seine, modifié par les décrets n° 77-8 du 3 janvier 1977, n° 2000-1073 du 31 octobre 2000 et n° 2004-1149 du 28 octobre 2004, n° 2009-1542 du 11 décembre 2009, n°2014-1732 du 29 décembre 2014 et n°2015-979 du 31 juillet 2015, l'ordonnance n°2011-1068 du 8 septembre 2011 et le décret n°2011-1900 du 20 décembre 2011,
- VU** les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,
- SUR** les rapports et après avis favorable de la Commission des Affaires Foncières et de la Commission des Affaires Financières,

**APRES EN AVOIR DELIBERE
DECIDE**

Article 1 :

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 63,08 ETPT sous plafond et 3 ETPT hors plafond
- 47 015 926,96 € d'autorisations d'engagement
- 41 988 084,72 € de crédits de paiement
- 65 369 664,84 € de prévisions de recettes
- 23 381 580,12 € de solde budgétaire
- 4 071 305,73 € de variation de trésorerie
- -924 132,99 € de résultat patrimonial
- 705 600,80 € de capacité d'autofinancement
- - 17 007 151,91 € de variation de fonds de roulement

Article 2 :


Le conseil d'administration décide de prélever la perte à hauteur de 924 132,99 € sur les réserves.

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

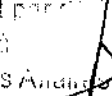
Pour le Président du Conseil d'Administration
de l'E.P.F. Normandie, absent,


L. LEMONNIER

Le Directeur Général
de l'E.P.F. Normandie,


G. GAL

Délibération approuvée
A Rouen, le **09 MARS 2017**

La Préfète,
Pour le Préfet
et par délégation,
l'adjointe à  Générale
pour les Affaires Régionales

Christine GIBRAT

TABEAU 1
Tableau des emplois
Compte financier 2018

POUR VOIE DE L'ORGANE DÉCLARANT

Tableau des autorisations d'emplois

| | Recruteurs (LFI (a)) | Hors plafond (LFI (b)) | Plafond organique (c + d) | Unité |
|--|----------------------|------------------------|---------------------------|-------|
| Effectif moyen 2018 autorisé par l'établissement | 62 | 3 | 65 | ETP |
| Autorisations d'emplois émanant par l'établissement | 68 | 4 | 72 | ETP |
| Effectif moyen 2018 autorisé par l'État (recense) | 60,6 | 2,4 | 63 | ETPT |
| Autorisations d'emplois rémunérées par l'établissement | 64 | 3 | 67 | ETPT |

(a) Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond doit correspondre au plafond initial par le responsable de programme et de file de l'Etat ou conformément avec le plafond d'emploi de l'Etat programme

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉCLARANT

Tableau détaillé des emplois

| | EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI | | | EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI | | | TOTAL (a+b+c) |
|--|---|------|------------------|--------------------------------|------|------------------|---------------|
| | ETP | ETPT | INDICÉ NUMÉRIQUE | ETP | ETPT | INDICÉ NUMÉRIQUE | |
| 1 - EMPLOIS RÉGULIERS | 60 | 60 | 166100 | 3 | 3,96 | 33200 | 63 |
| 1.1 - TITULAIRES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires des emplois en crédits inscrits au budget de l'établissement et affectés aux missions de l'Etat - dépenses dans l'Etat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires des emplois (hors poste) en crédits inscrits au budget de l'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires des emplois inscrits sur le budget de l'établissement et affectés aux missions de l'Etat - dépenses dans l'Etat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires des emplois inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 - NON TITULAIRES | 60 | 60 | 204100 | 3 | 3,96 | 33200 | 63 |
| * Non titulaires de droit public | 60 | 60 | 204100 | 3 | 3,96 | 33200 | 63 |
| * en fonction dans l'établissement | 60 | 60 | 204100 | 3 | 3,96 | 33200 | 63 |
| * Contrats de droit public : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACDI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACDD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Contrats hors droit public : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACDI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACDD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires des emplois en crédits inscrits au budget de l'établissement et affectés aux missions de l'Etat - dépenses dans l'Etat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * en fonction dans une autre personne morale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Non titulaires de droit privé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * en fonction dans l'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CCDI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CCDD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * en fonction dans une autre personne morale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non rémunérés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 - CONTRATS AIDES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ETAT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'établissement et non rémunérés par l'Etat (salaires et cotisations inscrits au budget de l'Etat) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'établissement et rémunérés par l'Etat (salaires et cotisations inscrits au budget de l'Etat) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Contrats de l'Etat mis à disposition de l'établissement et non rémunérés par l'Etat (salaires et cotisations inscrits au budget de l'Etat) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Contrats de l'Etat mis à disposition de l'établissement et rémunérés par l'Etat (salaires et cotisations inscrits au budget de l'Etat) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES COLLECTIVITÉS OU ORGANISMES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Agents mis à disposition de l'établissement et rémunérés par la collectivité ou organisme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Agents mis à disposition de l'établissement et rémunérés par la collectivité ou organisme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Remarques :
 * "sous-plafond LFI" = effectif autorisé en conseil d'administration => CDD, fonctionnaire en détachement,
 * "hors plafond LFI" = DG, CDD et intérim accroissement d'activité
 * Agent comptable non comptabilisé car indemnités ne se trouvent pas dans le MAB

* Contrats de droit public : contrats de droit public ou de droit privé de la fonction publique
 * Contrats de droit privé : contrats de droit privé ou de droit public de la fonction publique

EFE - Tableau d'Equilibre Financier en Exécution

| BESOINS | FINANCEMENTS |
|--|--|
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* dont Budget Principal dont Budget Annexe | 23 381 580,12 23 381 580,12 0,00 |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | 34 674,09 |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1) Autres décaissements non budgétaires (e1) | 0,00 5 152 100,42 |
| Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (1) = D2 - (b1) + (c1) + (e1) | 28 558 354,63 |
| ABONDEMENT de la trésorerie (2) = (1) | 0,00 |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d) | 4 810 900,44 0,00 |
| TOTAL DES BESOINS (1) = (1) | 28 558 354,63 |
| Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) | 34 674,09 |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2) Autres encaissements non budgétaires (e2) | 0,00 5 152 100,42 |
| Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) = B1 + (b2) + (c2) + (e2) | 28 558 354,63 |
| PRELEVEMENT de la trésorerie (1) = (2) | 0,00 |
| dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d) | 4 810 900,44 0,00 |
| TOTAL DES FINANCEMENTS (2) = (1) | 28 558 354,63 |

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

SPE1 - Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

| EMPLOIS | Montants | RESSOURCES | Montants |
|--|----------------------|--|-------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 0,00 | Capacité d'autofinancement | 705 600,80 |
| Investissements | 1 389 299,87 | Financement de l'actif par l'Etat | 0,00 |
| Remboursement des dettes financières | 16 343 552,84 | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 0,00 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 17 732 852,71 | Autres ressources | 20 100,00 |
| Augmentation de fonds de roulement (6) - (5) - (5) | 0,00 | Augmentation des dettes financières | 0,00 |
| | | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 725 700,80 |
| | | Diminution de fonds de roulement (6) - (5) - (6) | 17 007 151,91 |

BILAN 2016

| ACTIF | | | | |
|---|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----|
| ACTIF IMMOBILISE | Brut | Amortissements et dépréciations | Net | Net |
| Immobilisations incorporelles | 499 141,94 | 463 633,23 | 35 508,71 | - |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 414 198,00 | - | 414 198,00 | - |
| Constructions | 7 432 425,40 | 2 186 027,57 | 5 246 397,83 | - |
| Installations techniques, matériels, et outillage | - | 1 693 156,99 | -1 693 156,99 | - |
| Collections | - | - | - | - |
| Biens historiques et culturels | - | - | - | - |
| Autres immobilisations corporelles | 775 587,05 | 564 193,82 | 211 393,23 | - |
| Immobilisations mises en concession | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| Avances et acomptes sur commandes | - | - | - | - |
| Immobilisations grevées de droits | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles (biens vivants) | - | - | - | - |
| Immobilisations financières | 1 406 215,83 | - | 1 406 215,83 | - |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 10 527 568,22 | 4 907 011,61 | 5 620 556,61 | - |
| ACTIF CIRCULANTS | | | | |
| Stocks | 204 250 888,65 | 1 500 000,00 | 202 750 888,65 | - |
| Créances | | | | |
| Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne | 7 707 472,49 | - | 7 707 472,49 | - |
| Créances clients et comptes rattachés | 13 271 011,58 | - | 13 271 011,58 | - |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée) | - | - | - | - |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 137 219,56 | - | 137 219,56 | - |
| Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | - | - | - | - |
| Créances sur les autres débiteurs | 24 516,65 | - | 24 516,65 | - |
| Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts) | - | - | - | - |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie) | 225 991 108,93 | 1 500 000,00 | 223 891 108,93 | - |
| TRESORERIE | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 6 704,00 | - | 6 704,00 | - |
| Disponibilités | 42 337 959,49 | - | 42 337 959,49 | - |
| Autres | - | - | - | - |
| TOTAL TRESORERIE | 42 344 663,49 | - | 42 344 663,49 | - |
| Comptes de régularisation | - | - | - | - |
| Ecart de conversion Actif | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL ACTIF | 278 263 340,64 | 6 407 011,61 | 271 856 329,03 | - |

| PASSIF | | |
|--|-----------------------|----------|
| FONDS PROPRES | | |
| Financements reçus | | |
| Financement de l'actif par l'Etat | - | - |
| Financement de l'actif par des tiers | - | - |
| Fonds propres des fondations | - | - |
| Ecart de réévaluation | - | - |
| Réserves | 8 524 489,35 | - |
| Report à nouveau | 244 478 996,83 | - |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | - 924 132,99 | - |
| Provisions réglementées | - | - |
| TOTAL FONDS PROPRES | 252 079 353,19 | - |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | 2 290 000,00 | - |
| Provisions pour charges | - | - |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 2 290 000,00 | - |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires | - | - |
| Emprunts souscrits auprès des établissements financiers | 7 714 285,72 | - |
| Dettes financières et autres emprunts | - | - |
| TOTAL DES DETTES FINANCIERES | 7 714 285,72 | - |
| DETTES NON FINANCIERES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 895 934,10 | - |
| Dettes fiscales et sociales | 2 238 719,35 | - |
| Avances et acomptes reçus | 5 572 948,49 | - |
| Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention) | - | - |
| Autres dettes non financières | 28 108,18 | - |
| Produits constatés d'avance | 36 980,00 | - |
| TOTAL DETTES NON FINANCIERES | 9 772 690,12 | - |
| TRESORERIE | | |
| Autres éléments de trésorerie passive | - | - |
| TOTAL TRESORERIE | - | - |
| Comptes de régularisation | - | - |
| Ecart de conversion Passif | - | - |
| TOTAL GENERAL PASSIF | 271 856 329,03 | - |

COMPTE DE RESULTAT

| CHARGES | | |
|--|----------------------|----------|
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | |
| Achats | 20 667 874,10 | - |
| Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks | 38 293 147,35 | - |
| Charges de personnel | | |
| <i>Salaires, traitements et rémunérations diverses</i> | 2 676 649,58 | - |
| <i>Charges Sociales</i> | 1 308 968,04 | - |
| <i>Intéressement et participation</i> | 332 997,30 | - |
| <i>Autres charges de personnel</i> | 99 671,79 | - |
| Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables) | 6 957 496,56 | - |
| Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés | 1 649 833,79 | - |
| TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT | 71 986 638,51 | - |
| CHARGES D'INTERVENTION | | |
| Dispositif d'intervention pour compte propre | | |
| <i>Transfert aux ménages</i> | - | - |
| <i>Transferts aux entreprises</i> | - | - |
| <i>Transferts aux collectivités territoriales</i> | - | - |
| <i>Transferts aux autres collectivités</i> | - | - |
| Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme | | |
| Dotations aux provisions et dépréciations | | |
| TOTAL CHARGES D'INTERVENTION | - | - |
| Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) | - | - |
| TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION | 71 986 638,51 | - |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Charges d'intérêt | 863 527,79 | - |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | - |
| Pertes de change | - | - |
| Autres charges financières | 3,78 | - |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières | - | - |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | 863 531,57 | - |
| Impôt sur les sociétés | - | - |
| RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE) | - | - |
| TOTAL CHARGES | 72 850 170,08 | - |

| PRODUITS | | |
|---|----------------------|------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | N | N-1 |
| Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés) | | |
| Subventions pour charges de service public | - | - |
| Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques | 6 369 627,49 | - |
| Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques | - | - |
| Dons et legs | 2 382 144,54 | - |
| Produits de la fiscalité affectée | 13 834 115,00 | - |
| Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité) | | |
| Ventes de biens ou prestations de services | 45 727 869,80 | - |
| Produits de cessions d'éléments d'actif | 20 100,00 | - |
| Autres produits de gestion | 4 055 575,59 | - |
| Production stockée et immobilisée | - | - |
| Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public | - | - |
| Autres produits | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement) | - | - |
| Reprises du financement rattaché à un actif | - | - |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations) | - | - |
| TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 71 889 432,42 | - |
| PRODUITS FINANCIERS | N | N-1 |
| Produits des participations et des prêts | 71,39 | - |
| Produits nets sur cessions des immobilisations financières | - | - |
| Intérêts sur créances non immobilisées | 6 991,63 | - |
| Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie | 4,00 | - |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | - | - |
| Gains de change | - | - |
| Autres produits financiers | 29 537,65 | - |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières | - | - |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 36 604,67 | - |
| RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE) | 924 132,99 | - |
| TOTAL PRODUITS | 71 926 037,09 | - |