

Le Conseil d'Administration de l'Établissement public foncier de Normandie réuni le 11 mars 2019 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 la Région Normandie, de M. Philippe SIMEON-DREVON, 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, n°2015-979 du 31 juillet 2015 et n°2018-777 du 7 septembre 2018, 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
D E C I D E**

Article 1 :

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

- 69,8 ETP et 71,74 ETPT
- 69 597 139,74 € d'autorisations d'engagement
- 53 102 823,96 € de crédits de paiement
- 61 892 905,71 € de recettes
- 8 790 081,75 € de solde budgétaire

Article 2 :

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

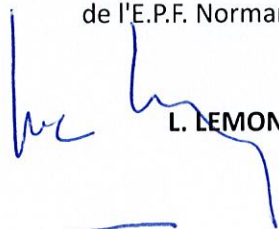
- - 5 288 148,98 € de variation de trésorerie
- 453 037,63 € de résultat patrimonial
- 794 528,04 € de capacité d'autofinancement
- - 13 995 111,70 € de variation de fonds de roulement

Article 3 :

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de 453 037,63 € en 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 **18 MARS 2019**
La Préfète,

Adjoint au Secrétaire Général
pour les Affaires Régionales
chargé du pôle "politiques publiques"



Dominique LEPETIT

TABLEAU 1
Tableau des emplois
Compte Financier 2016

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Plafond organisme (a + b)	Unité
Autorisation d'emplois rémunérée par l'établissement	74	ETP
Autorisation d'emplois rémunérée par l'établissement	74	ETPT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME - Budget 2016 (millions d'€)			PLAFOND ORGANISME - 2015 (millions d'€)		
	ETP	ETPT	autres unités	ETP	ETPT	autres unités
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETABLISSEMENT (1 à 2 à 3)	69,8	75,74	3101809	69,8	75,74	3125272,6
1 - TITULAIRES	0	0	0	0	0	0,00
* Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'établissement et affectés de position, des C.S.P., déconcentrés dans l'établissement)	0	0	0	0	0	0,00
* Titulaires Etablissement (corps propres)	0	0	0	0	0	0,00
- en fonction dans l'établissement :	0	0	0	0	0	0,00
- Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps Etablissement (emplois et crédits inscrits au budget de l'établissement)	0	0	0	0	0	0,00
- Titulaires de l'établissement (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement)	0	0	0	0	0	0,00
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0	0	0	0,00
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD sorties non remboursées	0	0	0	0	0	0,00
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD sorties remboursées	0	0	0	0	0	0,00
2 - NON TITULAIRES	69,8	75,74	3101809	69,8	75,74	3125272,6
* Non titulaires de droit public	6,1	6,1	430000	6,1	6,1	428168,00
- en fonction dans l'établissement :	6,1	6,1	430000	6,1	6,1	428168,00
- "Contractuels sous statut"	0	0	0	0	0	0,00
- RCDI	0	0	0	0	0	0,00
- RCDI	0	0	0	0	0	0,00
- "Contractuels hors statut"	0	0	0	0	0	0,00
- RCDI	0	0	0	0	0	0,00
- RCDI	0	0	0	0	0	0,00
- Titulaires Etat détachés depuis de l'établissement (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement)	6,1	6,1	430000	6,1	6,1	428168,00
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0	0	0	0,00
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0,00
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0,00
* Non titulaires de droit privé	63,7	69,64	2102909	63,7	69,64	2197104,60
- en fonction dans l'établissement :	63,7	69,64	2102909	63,7	69,64	2197104,60
- RCDI	58,2	59,13	2001800	58,2	59,13	2147478,20
- RCDI	5,5	6,21	150000	5,5	6,21	149225,19
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0	0	0	0,00
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0,00
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0,00
3 - CONTRATS AIDES						
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT						
* Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'établissement et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)						
* Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'établissement et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)						
* Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'établissement et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)						
* Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'établissement et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)						
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES						
* Agents mis à disposition de l'établissement et non remboursés à la collectivité ou organisme						
* Agents mis à disposition de l'établissement et remboursés à la collectivité ou organisme						

* contractuels sous statut : agents qui relèvent d'un statut particulier, en vertu de l'acte d'application au titre duquel ils ont été recrutés. Les contractuels de la Banque de France

* contractuels hors statut : contractuels de droit public ou de droit privé, qui ne relèvent d'aucune disposition particulière, autre que le droit de la fonction publique ou le code du travail

ETP : cette unité de mesure ne prend en considération que le coût de travail
Ex : un agent à mi-temps sera comptabilisé pour 0,5 ETP indépendamment de sa durée d'activité au cours de l'année.

ETPT : cette unité de mesure prend en considération le coût de travail de l'agent ainsi que sa durée d'activité sur l'année
Ex : un agent à mi-temps présent sur l'année entière sera comptabilisé pour 0,5 ETPT

Ex : un agent à temps plein employé sur 9 mois sera comptabilisé pour 0,5 ETPT

l'Adjoint au Secrétaire Général
pour les Affaires Régionales
chargé du pôle "politiques publiques"

Dominique LEPETIT



TABLEAU 2
Autorisations Budgétaires 2018
Compte Financier 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	DEPENSES										RECETTES					
	Montants										Montants					
	Budget Initial 2018	BR n°1-2018	Réalisé 2018	Tx	Budget Initial 2018	BR n°1-2018	Réalisé 2018	Tx	Budget Initial 2018	BR n°1-2018	Réalisé 2018	Tx	Budget Initial 2018	BR n°1-2018	Réalisé 2018	Tx
Personnel	AE	AE	AE	AE	CP	CP	CP	CP	REC	REC	REC	REC	REC	REC	REC	REC
dont contributions employeur au CAS Pension	5 428 600	5 428 600	5 186 193,42	95,6%	5 428 600	5 428 600	5 183 627,49	95,5%	13 000 000	13 000 000	13 227 198,00	101,7%	51 488 400	51 476 500	50 051 015,64	97,4%
Fonctionnement	47 055 876	51 789 550	46 127 783,45	89,1%	45 878 410	43 690 350	35 674 291,95	81,7%	29 747 300	33 402 000	31 938 122,31	95,8%	29 747 300	33 402 000	31 938 122,31	95,8%
dont Action foncière	34 548 000	40 462 000	36 714 246,40	90,7%	34 396 000	33 319 000	27 027 508,60	81,1%	798 500	798 500	1 079 747,66	135,2%	798 500	798 500	1 079 747,66	135,2%
dont études liées à l'innovation	1 395 400	985 000	744 436,55	75,6%	1 150 000	259 000	185 471,05	71,6%	94 600	879 000	451 779,28	51,4%	94 600	879 000	451 779,28	51,4%
dont études flash	100 000	148 000	103 047,50	69,6%	115 000	123 000	107 285,00	87,2%	4 776 300	988 300	1 048 450,69	105,1%	4 776 300	988 300	1 048 450,69	105,1%
dont Etudes Fph (**)	220 000	203 000	127 300,58	62,7%	213 000	203 000	214 620,32	105,7%	2 198 700	2 198 700	2 249 057,38	102,3%	2 198 700	2 198 700	2 249 057,38	102,3%
dont gestion patrimoniale supportée par l'EPF	4 433 076	3 837 550	3 658 696,96	95,3%	4 231 910	3 625 350	3 425 261,66	94,5%	20 000	140 000	95 660,32	68,3%	20 000	140 000	95 660,32	68,3%
dont moyens généraux	6 359 400	6 094 000	4 706 801,27	77,2%	6 359 400	6 094 000	4 660 456,27	76,5%								
dont participations																
Investissements	713 000	184 000	135 307,05	73,5%	638 000	204 000	60 666,86	29,7%								
Intervention	18 988 500	18 017 000	18 145 875,82	95,4%	14 897 500	12 234 000	12 184 237,66	99,6%	12 638 000	12 608 000	11 001 890,07	88,8%	12 638 000	12 608 000	11 001 890,07	88,8%
dont Activités fines	17 350 000	16 000 000	17 218 898,89	95,7%	13 320 000	11 833 000	11 817 766,00	99,9%	4 924 000	4 918 000	4 241 176,99	86,2%	4 924 000	4 918 000	4 241 176,99	86,2%
dont observation foncière	282 300	133 000	91 827,65	69,0%	508 500	160 000	143 717,33	69,8%	7 563 000	7 563 000	7 462 087,97	98,7%	7 563 000	7 563 000	7 462 087,97	98,7%
dont études générales	1 279 000	884 000	635 149,08	94,8%	965 700	241 000	222 734,33	32,4%	151 000	127 000	98 625,11	77,7%	151 000	127 000	98 625,11	77,7%
dont Fph (**)	77 200	-	-	-	102 300	-	-	-								
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	72 155 976	76 429 150	69 597 139,74	91,1%	66 942 510	61 556 950	53 102 823,95	85,3%	64 120 400	64 824 500	61 882 905,71	96,7%	64 120 400	64 824 500	61 882 905,71	96,7%
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						2 467 550	8 790 081,75									3 SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes filiales"
(**) Les dépenses d'étude FPH sont basculées de l'enveloppe Intervention (BI 2018) dans l'enveloppe Fonctionnement (BR n°1)

l'Adjoint au Secrétaire Général
pour les Affaires Régionales
chargé du "politiques publiques"
Dominique LEPETIT

TABLEAU 6
Situation patrimoniale
Compte Financier 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat

	BUDGET INITIAL 2018	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	Réalisé 2018	PRODUITS	BUDGET INITIAL 2018	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	Réalisé 2018
CHARGES							
Personnel	5 428 600,00	5 428 600,00	4 616 420,99	Cessions (comptabilisées)	29 747 300,00	21 793 000,00	25 777 351,63
dont charges de pensions civiles*				Fiscalité affectée	13 000 000,00	13 000 000,00	13 227 196,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 978 410,00	43 690 350,00	36 868 069,28	Autres subventions	18 361 900,00	14 485 300,00	14 057 899,17
Intervention (le cas échéant)	14 897 500,00	12 234 000,00	12 016 030,09	Autres produits	3 017 200,00	3 137 200,00	3 630 317,77
Variation de stock (sortie)	32 007 000,00	23 281 000,00	27 091 665,27	Variation de stock (entrée)	34 396 000,00	33 583 000,00	24 352 466,69
TOTAL DES CHARGES (1)	98 311 510,00	84 633 950,00	80 592 185,63	TOTAL DES PRODUITS (2)	98 522 400,00	85 998 500,00	81 045 223,26
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	210 890,00	1 364 550,00	453 037,63	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	98 522 400,00	85 998 500,00	81 045 223,26	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	98 522 400,00	85 998 500,00	81 045 223,26

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BUDGET INITIAL 2018	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	Réalisé 2018
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	210 890	1 364 550	453 037,63
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	415 000	415 000	350 242,41
+ reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	8 752,00
- quote-part des subventions d'investissement versés au résultat de l'exercice	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	625 890	1 779 550	794 528,04

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

	BUDGET INITIAL 2018	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	Réalisé 2018	RESSOURCES	BUDGET INITIAL 2018	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	Réalisé 2018
EMPLOIS				RESSOURCES			
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	625 890	1 779 550	794 528,04
Investissements	638 000	204 000	12 726 963,17	Financement de l'Etat			
Remboursement des dettes financières	4 732 000	2 071 430	2 071 428,57	Financement de l'Etat par des tiers autres que l'Etat			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 370 000	2 275 430	14 798 394,74	Autres ressources			8 752,00
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Augmentation des dettes financières			
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	625 890	1 779 550	803 280,04
				Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	4 744 110	495 880	13 995 111,70

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

	BUDGET INITIAL 2018	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	Réalisé 2018
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	4 744 110	-	13 995 111,70
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	2 401 200	13 306 070	8 706 962,72
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)*	7 145 310	-	5 288 148,98
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (b)	263 899 794	262 899 904	233 548 872,84
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (b)	215 876 474	229 182 484	201 324 366,02
Niveau de la TRESORERIE (b)	37 512 666	23 710 716	32 224 516,82

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"
(b) Montants BI 2018, repris du Compte Financier 2017

L'Adjoint au Maire Général
pour les
chargé de Don... LE PETIT

BILAN 2018

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE	N			
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	518 169,62	502 183,68	15 985,94	14 647,61
Immobilisations corporelles				
Terrains	414 198,00	-	414 198,00	414 198,00
Constructions	7 457 338,34	2 543 671,28	4 913 667,06	5 091 545,79
Installations techniques, matériels, et outillage	-	1 879 557,44	- 1 879 557,44	- 1 825 681,61
Collections	-	-	-	-
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	814 302,65	648 927,65	165 375,00	221 772,78
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
Immobilisations financières	18 046 258,74	-	18 046 258,74	5 382 723,97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	27 250 267,35	5 574 340,05	21 675 927,30	9 299 206,54

ACTIF CIRCULANT				
Stocks	200 334 207,86	1 500 000,00	198 834 207,86	201 652 806,44
Créances				
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	1 302 874,74	-	1 302 874,74	7 136 729,61
Créances clients et comptes rattachés	10 491 076,89	-	10 491 076,89	16 139 460,14
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	211 698,20	-	211 698,20	159 456,30
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-	-	-
Créances sur les autres débiteurs	117 591,35	-	117 591,35	50 004,68
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	-	-	-	-
TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)	212 457 449,04	1 500 000,00	210 957 449,04	225 138 457,17

TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	6 704,00
Disponibilités	32 224 516,82	-	32 224 516,82	37 512 665,80
Autres	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	32 224 516,82	-	32 224 516,82	37 519 369,80

Comptes de régularisation	-	-	-	-
Écarts de conversion Actif	-	-	-	-

TOTAL GENERAL ACTIF	271 932 233,21	7 074 340,05	264 857 893,16	271 957 033,51
----------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

l'Adjoint au Directeur Général
pour les Affaires Régionales
chargé du pôle "politiques publiques"


Dominique LEPETIT



BILAN 2018

PASSIF		
FONDS PROPRES		
	N	N-1
Financements reçus		
Financement de l'actif par l'Etat	-	-
Financement de l'actif par des tiers	-	-
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves	8 768 636,50	7 600 356,36
Report à nouveau	238 614 673,44	244 478 996,83
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	453 037,63	1 180 804,13
Provisions réglementées	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	247 836 347,57	253 260 157,32
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
	N	N-1
Provisions pour risques	2 304 500,00	2 304 500,00
Provisions pour charges	-	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 304 500,00	2 304 500,00
DETTES FINANCIERES		
	N	N-1
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	3 571 428,58	5 642 857,15
Dettes financières et autres emprunts	-	-
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	3 571 428,58	5 642 857,15
DETTES NON FINANCIERES		
	N	N-1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 029 060,84	1 821 498,44
Dettes fiscales et sociales	593 005,27	518 426,18
Avances et acomptes reçus	9 460 168,03	8 264 403,27
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		
Autres dettes non financières	25 664,93	145 191,15
Produits constatés d'avance	37 717,94	-
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	11 145 617,01	10 749 519,04
TRESORERIE		
	N	N-1
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	264 857 893,16	271 957 033,51

l'Adjoint au Secrétaire Général
pour les Affaires Régionales
chargé du pôle "politiques publiques"


Dominique LEPELLET