

DIRECTION GENERALE

Le Conseil d'Administration de l'Établissement public foncier de Normandie réuni le 25 novembre 2019 dans les locaux de l'EPF NORMANDIE, sous la présidence de M. Sébastien LECORNU, en présence de M. le Préfet 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 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 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,
- 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
BUDGET INITIAL 2020**

Article 1 :

D'approuver les autorisations budgétaires suivantes :

77 ETPT

75 833 300 € autorisation d'engagement dont :

- 6 088 000 € personnel
- 48 146 300 € fonctionnement
- 21 250 000 € intervention
- 349 000 € investissement

73 510 300 € de crédit de paiement dont :

- 6 088 000 € personnel
- 45 969 300 € fonctionnement
- 21 265 000 € intervention
- 188 000 € investissement

65 982 300 € de prévisions de recettes

-7 528 000 € de solde budgétaire

Article 2 :

D'approuver les prévisions comptables suivantes :

-9 462 000 € de variation de trésorerie

-1 495 000 € de résultat patrimonial

-1 175 000 € de capacité d'autofinancement

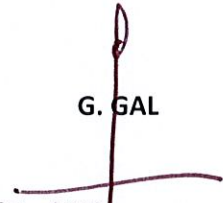
-1 863 000 € de variation de fonds de roulement

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

Le Président du Conseil d'Administration
de l'E.P.F. Normandie,


S. LECORNU

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


G. GAL

Délibération approuvée

A Rouen, le

Le Préfet,

26 NOV. 2019

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


Dominique LEPETIT

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
Budget Initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	77
Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :	0

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emp

	PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	77	3429000
1 - TITULAIRES	0	0
* Titulaires Etat	0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0
2 - CONTRACTUELS	77	3429000
* Contractuels de droit public	6,1	470000
- CDI		
- CDD		
* Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	6,1	470000
* Contractuels de droit privé	70,9	2959000
- CDI		
- CDD		
3 - CONTRATS AIDES	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)		0

* 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 (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 **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

** 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 (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 ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0

*** 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 2020
Budget initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

DEPENSES										RECETTES			
	Montants Budget 2019 (BI voté au CA du 26/11/2018)			Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)			Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)			Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)		Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	REC	REC	REC	REC	
Personnel	5 677 000	5 677 000	5 677 000	5 677 000	6 088 000	6 088 000	6 088 000	6 088 000	51 752 000	52 719 100	47 653 400	47 653 400	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	12 970 000	12 970 000	10 695 000	10 695 000	
Fonctionnement	42 098 950	42 651 550	47 590 250	48 062 100	48 146 300	45 969 300	45 969 300	45 969 300	30 164 100	33 440 600	30 000 000	30 000 000	
<i>dont Action foncière</i>	30 683 000	30 413 000	36 497 000	36 752 000	34 581 000	32 620 000	32 620 000	32 620 000	798 500	798 500	497 500	497 500	
<i>dont études liées à l'innovation</i>	340 000	900 000	268 000	527 000	390 000	390 000	390 000	390 000	1 757 100	1 263 000	1 306 000	1 306 000	
<i>dont études flash</i>	132 000	157 000	170 000	123 000	200 000	171 000	171 000	171 000	3 642 300	1 779 800	2 934 900	2 934 900	
<i>dont Etudes Forth</i>	65 000	65 000	89 000	88 000	78 000	98 000	98 000	98 000	2 280 000	2 280 000	2 080 000	2 080 000	
<i>dont gestion patrimoniale</i>	147 500	237 500	110 500	202 100	535 000	243 000	243 000	243 000	140 000	187 400	140 000	140 000	
<i>dont moyens généraux</i>	3 677 400	3 825 000	3 735 750	3 650 000	3 923 300	4 008 300	4 008 300	4 008 300					
<i>dont participations</i>	7 054 050	7 054 050	6 720 000	6 720 000	8 439 000	8 439 000	8 439 000	8 439 000					
Investissements	300 000	313 500	113 000	242 000	349 000	188 000	188 000	188 000					
Intervention	22 213 000	17 633 000	24 518 000	17 079 000	21 250 000	21 265 000	21 265 000	21 265 000	14 433 800	13 095 800	18 328 900	18 328 900	
<i>dont Activités fiches</i>	21 300 000	16 000 000	23 500 000	16 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	5 297 000	5 457 000	7 133 000	7 133 000	
<i>dont observation foncière</i>	268 000	511 000	272 000	378 000	450 000	465 000	465 000	465 000	8 812 000	7 435 000	10 715 000	10 715 000	
<i>dont études générales</i>	645 000	1 122 000	746 000	701 000	800 000	800 000	800 000	800 000	324 800	204 800	480 900	480 900	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	70 268 950	66 275 050	77 898 250	71 060 100	75 833 300	73 510 300	73 510 300	73 510 300	66 185 800	65 815 900	65 982 300	65 982 300	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)									89 250	5 244 200	7 528 000	7 528 000	
												SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

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

TABLEAU 4
Equilibre financier
Budget Initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Budget 2019 (El voté au CA du 26/11/2019)	Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget 2019 (El voté au CA du 26/11/2019)	Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	89 250	5 244 200	7 528 000	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements, consignations (b1)	14 072 000	9 072 000	7 500 000	12 000 000	5 700 000	1 500 000	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements, désignations (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** - dont TVA	3 965 000	3 829 500	4 547 500	2 512 000	2 985 500	3 113 500	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** - dont TVA
Autres décaissements non budgétaires (e1)	-	1 900 000	500 000	-	7 200 000	6 000 000	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (f)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	18 127 250	20 045 700	20 075 500	14 512 000	15 885 500	10 613 500	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (g)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (j)= (g) - (f)	-	-	-	3 615 250	4 190 200	9 462 000	PRELEVEMENT de la trésorerie (k)=(f)-(g)
dont Abandonnement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	-	2 077 200	3 281 200	2 438 100	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (g)***
dont Abandonnement de la trésorerie non fléchée (d)	-	-	-	1 538 050	879 000	7 325 900	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (f) + (i)	18 127 250	20 045 700	20 075 500	18 127 250	20 045 700	20 075 500	TOTAL DES FINANCEMENTS (g) + (h)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale
Budget Initial 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget 2019 (B) voté au CA du 26/11/2019	Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)	PRODUITS		Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)
				Montants Budget 2019 (B) voté au CA du 26/11/2019	Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)		
Personnel	5 677 000	5 677 000	6 088 000	Cessions (comptabilisées)	33 440 600	33 440 600	30 000 000
dont charges de pensions civiles*				Facilité affectée	12 970 000	12 970 000	10 695 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	42 551 550	48 052 100	45 959 300	Autres subventions	16 139 400	16 139 400	22 569 800
Intervention (le cas échéant)	17 633 000	17 079 000	21 265 000	Autres produits	3 218 500	3 265 900	2 717 500
				Variation de stock (entrées)	-	-	-
	27 138 000	28 262 600	26 775 000		34 752 000	34 752 000	32 620 000
TOTAL DES CHARGES (1)	93 099 550	99 080 700	100 097 300	TOTAL DES PRODUITS (2)	89 127 700	100 567 900	98 602 300
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	1 487 200	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	3 971 850	-	1 495 000
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	93 099 550	100 567 900	100 097 300	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (2) + (4)	93 099 550	100 567 900	100 097 300

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 971 850	1 487 200	1 495 000
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	320 000	320 000	320 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-	1 807 200	-

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

EMPLOIS	Montants Budget 2019 (B) voté au CA du 26/11/2019	Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)	RESSOURCES		Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)	Montants Budget Initial 2020 (proposition soumise au vote du CA du 25/11/2019)
				Montants Budget 2019 (B) voté au CA du 26/11/2019	Montants prévisions d'exécution 2019 (proposition BR 1 soumise au vote du CA du 25/11/2019)		
Insuffisance d'autofinancement	3 651 850	-	1 175 000	Capacité d'autofinancement	-	1 807 200	-
Investissements	313 500	242 000	188 000	Financement de l'actif par l'Etat	-	-	-
Remboursement des dettes financières	2 072 000	2 072 000	500 000	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-
				Autres ressources	-	6 992,00	-
				Augmentation des dettes financières	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 037 350	2 314 000	1 863 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	1 814 192	-
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Prélevement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	6 037 350	499 808	1 863 000

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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 (8)	-	6 037 350	-	499 808	-	1 863 000
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-	2 422 100	-	3 660 392	-	7 599 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)*	-	3 615 250	-	4 160 200	-	9 462 000
Niveau du FONDS DE ROULEMENT		246 862 554		233 049 065		231 186 065
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		226 760 384		204 984 748		212 583 748
Niveau de la TRESORERIE		20 102 170		28 064 317		18 602 317