

Séance du 1 octobre 2019
Affaires générales
L'exercice 2019
Le budget rectificatif n°1 2019
Délibération n°2019/064

Vu le code de l'urbanisme

Vu l'ordonnance n°2011-1068 du 8 septembre 2011 relative aux établissements publics fonciers, aux établissements publics d'aménagement de l'Etat et à l'Agence foncière et technique de la région parisienne ;

Vu le décret n°2011-1900 du 20 décembre 2011 relatif aux établissements publics fonciers, aux établissements publics d'aménagement de l'Etat et à l'Agence foncière et technique de la région parisienne ;

Vu le décret n°90-1154 du 19 décembre 1990 portant création de l'Etablissement Public Foncier Nord - Pas de Calais, modifié par les décrets n°2006-1131 du 8 septembre 2006, n°2009-1542 du 11 décembre 2009 et n°2014-1736 du 29 décembre 2014 ;

Vu l'arrêté du 09 décembre 2015 portant nomination de la directrice générale de l'Etablissement Public Foncier Nord - Pas de Calais ;

Vu le règlement intérieur institutionnel de l'Etablissement Public Foncier Nord - Pas de Calais approuvé par délibération n°2018/002 du conseil d'administration du 9 février 2018 ;

Vu la délibération n°2018/58 du conseil d'administration du 20 novembre 2014 et la délibération n°2018/001 du conseil d'administration du 9 février 2018 portant approbation du programme pluriannuel d'intervention pour la période 2015-2019 et de son actualisation ;

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret 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 ;

Le conseil d'administration de l'Etablissement Public Foncier Nord – Pas de Calais,
sur proposition du président,

- Article 1 :

Vote et approuve les autorisations budgétaires suivantes* :

- 83,21 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 92 820 360 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 6 151 815 € pour le personnel
 - o 85 967 605 € pour le fonctionnement
 - o 30 000 € pour l'intervention
 - o 670 940 € pour l'investissement
- 85 252 014 € de crédits de paiement dont :
 - o 6 151 815 € pour le personnel
 - o 78 232 166 € pour le fonctionnement
 - o 30 000 € pour l'intervention
 - o 838 032 € pour l'investissement
- 107 241 972 € de prévisions de recettes
- 21 989 958 € de solde budgétaire

- Article 2 :

Vote et approuve les prévisions comptables suivantes* :

- + 2 504 796 € de variation de trésorerie
- - 14 068 749 € de résultat patrimonial
- 41 586 051 € de capacité d'autofinancement
- 22 165 412 € 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.

**montants arrondis à l'euro près*

La directrice générale

Loranne BAILLY

A rectangular box containing a handwritten signature in black ink. The signature is cursive and appears to read 'L. Bailly'.

**Le président
du conseil d'administration**

Salvatore CASTIGLIONE

A rectangular box containing a handwritten signature in black ink. The signature is cursive and appears to read 'S. Castiglione'.



Budget rectificatif 2019 n°1

Etablissement Public Foncier
du Nord-Pas De Calais

SOMMAIRE

- Tableau 1 - Autorisations d'emplois
- Tableau 2 - Autorisations budgétaires
- Tableau 3 - Dépenses par destination
 - Recettes par origine
- Tableau 4 - Equilibre financier
- Tableau 5 - Opérations pour compte de tiers
- Tableau 6 - Situation patrimoniale
- Tableau 7 - Plan de trésorerie
- Tableau 8 - Opérations sur recettes fléchées
- Tableau 9 - Opérations pluriannuelles par nature - prévision
- Tableau 10 - Synthèse budgétaire et comptable
- Annexes - Compte de résultat détaillé
 - Indicateurs d'analyse

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Effectif Exécuté 2018	Effectif BI 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Ecart BR1-BI	Unité
Autorisation d'emplois rémunérés par l'établissement	78,10	83,70	83,70	0,00	ETP
Autorisation d'emplois rémunérés par l'établissement	78,55	83,21	83,21	0,00	ETPT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME																	
	Effectif Exécuté 2018						Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration						Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration					
	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale	ETP	ETPT	masse salariale
EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ÉTABLISSEMENT (1 + 2 + 3)	78,10	78,55	3 110 331,38	83,70	83,21	3 636 428	83,70	83,21	3 636 428	83,70	83,21	3 636 428	83,70	83,21	3 636 428	83,70	83,21	3 636 428
1 - TITULAIRES ETAT et FONCTIONNAIRES DETACHES	3,00	3,00	281 882,31	3,00	3,00	292 816	3,00	3,00	292 816	3,00	3,00	292 816	3,00	3,00	292 816	3,00	3,00	292 816
2 - NON TITULAIRES	75,10	74,34	2 819 089,52	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613
* Non titulaires de droit privé	75,10	74,34	2 819 089,52	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613	80,70	80,21	3 343 613
o CDI	73,30	71,97	2 735 506,21	79,70	79,21	3 302 850	79,70	79,21	3 302 850	79,70	79,21	3 302 850	79,70	79,21	3 302 850	79,70	79,21	3 302 850
o CDD	1,80	2,37	83 783,32	1,00	1,00	40 763	1,00	1,00	40 763	1,00	1,00	40 763	1,00	1,00	40 763	1,00	1,00	40 763
3 - CONTRATS AIDES et STAGES	0,00	1,20	9 059,55	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

	DEPENSES				RECETTES			
	Montants Exécuté 2018 (N-1)		Montants BI 2019 (N)		Montants Exécuté 2018 (N-1)		Montants BI 2019 (N)	
	AE	CP	AE	CP				
Personnel	5 084 471,36	5 084 788,28	6 151 816	6 151 815	113 829 342,21	108 928 874	108 928 874	Recettes globales
dont contributions employeur au CAS Person	29 198,65	29 198,65	27 735	27 735				Subvention pour charges de service public
					70 216 926,00	64 000 000	64 000 000	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	71 689 333,54	69 929 974,67	85 967 605	78 232 166	43 412 417,21	42 926 574	42 926 574	Autres financements de l'Etat (Financement Région + subventions Communales)
								Recettes propres
Intervention					1 484 743,91	318 398	318 398	Recettes propres
					231 694,34	318 398	318 398	Financements de l'Etat décaissés
Investissement	631 331,32	1 060 867,29	670 940	638 032	1 263 046,57	316 398	316 398	Autres financements publics (Médias PRIGE et subventions travaux)
								Recettes propres (recettes)
TOTAL DES DEPENSES	77 384 138,22	78 084 630,24	92 780 300	86 222 014	115 114 086,12	107 241 872	107 241 872	TOTAL DES RECETTES
AE (A) CP (B)								(C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent 01 = C - B)		38 059 455,08		22 019 988				30 000
								SOLDE BUDGETAIRE (déficit 02 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

Budget 2019 rectificatif n°1

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DE LAUDITANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)
Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme

1 Mission (RP) 2015-2019 - 3 axes (à 2 fonds)	2 Activités	DEPENSES BR1 2019 (N)												
		Personnel		Fonctionnement				Intervention				Investissement		Total
		AE - CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		
	Acquisition	ND	24 039 850	24 039 850	ND	ND	ND	24 039 850	24 039 850	ND	ND	ND	ND	24 039 850
	Gestion du patrimoine	ND	2 700 000	2 700 000	ND	ND	ND	2 700 000	2 700 000	ND	ND	ND	ND	2 700 000
	Axe 1 - Foncier de l'habitat et du logement social	ND	20 015 000	14 454 000	ND	ND	ND	20 015 000	14 454 000	ND	ND	ND	ND	20 015 000
	Travaux	ND	60 250	125 867	ND	ND	ND	60 250	125 867	ND	ND	ND	ND	125 867
	Etudes	ND	2 964 401	2 964 401	ND	ND	ND	2 964 401	2 964 401	ND	ND	ND	ND	2 964 401
	Acquisition	ND	3 450 000	3 450 000	ND	ND	ND	3 450 000	3 450 000	ND	ND	ND	ND	3 450 000
	Gestion du patrimoine	ND	1 810 000	3 500 000	ND	ND	ND	1 810 000	3 500 000	ND	ND	ND	ND	1 810 000
	Travaux	ND	100 000	128 890	ND	ND	ND	100 000	128 890	ND	ND	ND	ND	100 000
	Etudes	ND	1 521 001	1 521 001	ND	ND	ND	1 521 001	1 521 001	ND	ND	ND	ND	1 521 001
	Acquisition	ND	350 000	350 000	ND	ND	ND	350 000	350 000	ND	ND	ND	ND	350 000
	Gestion du patrimoine	ND	1 615 000	490 000	ND	ND	ND	1 615 000	490 000	ND	ND	ND	ND	1 615 000
	Travaux	ND	95 250	85 250	ND	ND	ND	95 250	85 250	ND	ND	ND	ND	95 250
	Etudes	ND	6 030 601	6 030 601	ND	ND	ND	6 030 601	6 030 601	ND	ND	ND	ND	6 030 601
	Acquisition	ND	800 000	800 000	ND	ND	ND	800 000	800 000	ND	ND	ND	ND	800 000
	Gestion du patrimoine	ND	4 607 000	5 950 000	ND	ND	ND	4 607 000	5 950 000	ND	ND	ND	ND	4 607 000
	Travaux	ND	138 665	188 765	ND	ND	ND	138 665	188 765	ND	ND	ND	ND	138 665
	Etudes	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Gestion du patrimoine	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Travaux	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Etudes	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	5 965 622	5 965 622	ND	ND	ND	5 965 622	5 965 622	ND	ND	ND	ND	5 965 622
	Gestion du patrimoine	ND	3 200 000	3 200 000	ND	ND	ND	3 200 000	3 200 000	ND	ND	ND	ND	3 200 000
	Travaux	ND	830 000	430 000	ND	ND	ND	830 000	430 000	ND	ND	ND	ND	430 000
	Etudes	ND	57 150	119 742	ND	ND	ND	57 150	119 742	ND	ND	ND	ND	57 150
	PRDGE	47 462	18 295	25 115	-	-	-	27 540	154 632	91 287	267 189	-	-	267 189
	Pré-lettre publique de information géographique	6 104 363	5 901 590	1 732 863	30 000	30 000	30 000	643 400	643 400	12 279 343	6 510 626	-	-	6 510 626
	Pré-lettre publique de information géographique	8 151 815	84 967 805	78 232 166	30 000	30 000	30 000	870 940	838 032	92 620 360	84 232 914	-	-	84 232 914
	TOTAL													21 989 898

Repartition des PPI antérieurs par axe d'intervention

	AE (A)	CP (B)
Logement social	3 874 750	3 518 498
Renouvellement urbain	5 395 366	5 284 645
Mutation des sites industriels, grands projets économiques d'intérêt régional	307 849	316 727
Foncier des ressources naturelles	584 606	595 493

Pour information
Totaux par sous-destination commune

	AE (A)	CP (B)
Acquisition	49 331 878	49 521 475
Gestion du patrimoine	10 500 000	10 500 000
Travaux	28 977 000	24 684 000
Etudes	451 255	628 773

Tableau des recettes par origine (facultatif)
Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme

Origine	RECETTES BR1 2019 (N)													
	Recettes globalisées			Recettes propres			Recettes filiales			Total (C)				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Autres financements publics	Fiscality générale	Fiscality spéciale	Autres financements publics	Autres financements publics	Autres financements publics	Autres financements publics	Autres financements publics	Autres financements publics	Autres financements publics	Autres financements publics	
Axe 1 - Foncier de l'habitat et du logement social	-	-	-	-	-	-	2 395 596	-	-	-	-	-	2 395 596	
Axe 2 - Foncier et immobilier commercial et de services, les grands projets régionaux	-	-	-	-	-	-	4 133 158	-	-	-	-	-	4 133 158	
Axe 3 - Foncier de l'habitat et des locaux professionnels	-	-	-	-	-	-	148 375	-	-	-	-	-	148 375	
Fonds pour le conseil en urbanisme et le renouvellement urbain	-	-	-	-	-	-	687 008	-	-	-	-	-	687 008	
Fonds d'intervention exceptionnelles sur l'immobilier	-	-	-	-	-	-	35 431 210	-	-	-	-	-	35 431 210	
Financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	227 371	-	-	227 371	
Information géographique	-	-	-	-	-	-	130 237	-	-	68 027	-	-	64 219 264	
Pré-lettre publique de information géographique	-	-	-	-	-	-	64 000 000	-	-	68 027	-	-	64 219 264	
TOTAL	-	-	-	64 000 000	-	-	42 828 574	-	-	318 388	-	-	107 241 872	
														SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

TABLEAU 4
Equilibre financier

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Exécutes 2018 (N-1)	Montants BI 2019 (N)	Montants BR1 2019 (N)	Ecarte BR1-BI	Montants Exécutes 2018 (N-1)	Montants BI 2019 (N)	Montants BR1 2019 (N)	Ecarte BR1-BI	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	-	-	-	39 059 455,98	22 019 956	21 999 956	30 000	Solde budgétaire (excédent) (C1)*
Reboursments d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b1)	1 940 765,90	20 026 074	20 026 074	-	140 530,15	1 443 466	1 443 466	-	Nouveaux emprunts (capital) Reboursments de prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	5 633 959,96	8 247 048	8 247 048	-	7 914 097,09	7 344 493	7 344 493	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	-	-	-	-	3 199 647,28	-	-	-	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2*(b1)-(c1)+(e1)	7 574 726,26	28 273 122	28 273 122	-	43 915 435,94	30 807 917	30 777 917	30 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1*(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (l)=(2) - (1)	36 340 710,58	2 594 796	2 594 796	-	14 994 230	30 000	30 000	30 000	PRELEVEMENT de la trésorerie (l)=(1) - (2)
dont Abonnement de la trésorerie décaissée (a)**	1 118 162,48	2 594 796	2 594 796	-	-	-	-	-	dont Abonnement de la trésorerie reçue (a)**
dont Abonnement de la trésorerie non décaissée (b)	35 222 547,10	-	-	-	14 994 230	30 000	30 000	30 000	dont Prélèvement sur la trésorerie non décaissée (b)
TOTAL DES BESOINS (1) + (l)	43 915 435,94	30 807 917	30 777 917	-	43 915 435,94	30 807 917	30 777 917	-	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (l)

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

Opérations non budgétaires

Opérations budgétaires

La variation de trésorerie - se détermine par différence entre (1) et (2) - se décompose en (a) et (b) - s'explique par D, (b), (c), (e)

= différence entre variation de trésorerie (l ou ll) et (a)

Decomposition de la variation de trésorerie

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
	C 4456/2-6	TVA déductible	8 011 904	-
	C 4457/0-1-2	TVA collectée	-	5 173 505
	C 44583	Remboursement de crédit de TVA		1 935 845
	C 44551	TVA à payer		
	C 4426	Prélèvement à la source – Impôt sur le revenu	235 144	235 144
	TOTAL		8 247 048	7 344 493

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Pour voir de l'original cliquer

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

Budget 2019, rectificatif n°1

Compte de résultat prévisionnel

	Montants Exécutoires 2018 (N-1)	Montants BI 2018 (N)	Montants BR1 2018 (N)	Ecart BR1-BI	Produits	Montants Exécutoires 2018 (N-1)	Montants BI 2018 (N)	Montants BR1 2018 (N)	Ecart BR1-BI
CHARGES									
Personnel	5 024 112,87	5 981 786	5 981 786	*	Subventions de l'état	268 159,94	64 000 000	64 000 000	*
Autres charges de personnel	29 198,85	27 735	27 735	*	Fraisale affectée	70 216 925,00	15 091 418	15 091 418	*
Autres charges de personnel	115 688 752,17	138 115 403	138 115 403	*	Autres subventions	18 156 657,93	50 967 022	50 967 022	*
dont fonctionnements autres que les variations de stocks et les dotations aux amortissements et provisions	82 863 375,76	92 886 991	92 886 991	*	Autres produits	63 519 878,41	130 058 440	130 058 440	*
dont variations de stocks	702 023,40	24 854 690	24 854 690	*	TOTAL DES PRODUITS (2)	152 161 621,28	14 038 749	14 068 749	*
dont dotations aux amortissements et provisions	32 123 353,01	70 113 202	70 113 202	*	RESULTAT PREVISIONNEL : Perte (4) = (1) - (2)	0,00	144 097 190	144 127 190	*
TOTAL DES CHARGES (1)	120 712 865,04	144 097 190	144 127 190	*	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	152 161 621,28	144 097 190	144 127 190	*
RESULTAT PREVISIONNEL : bénéfice (3) = (2) - (1)	31 448 756,24	*	*	*					
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	152 161 621,28	144 097 190	144 127 190	*					

Calcul de la capacité d'auto-financement

	Montants Exécutoires 2018 (N-1)	Montants BI 2018 (N)	Montants BR1 2018 (N)	Ecart BR1-BI
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	31 448 756,24	14 038 749	14 068 749	30 000
- dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	32 123 353,01	70 113 202	70 113 202	*
- imputés sur amortissements, dépréciations et provisions	-16 648 264,55	14 458 402	14 458 402	*
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	*	*	*
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	*	*	*
- quote-part des subventions d'investissement viree au résultat de l'exercice	-80 485,76	*	*	*
= capacité d'auto-financement (CAF) ou insuffisance d'auto-financement (IAF)	46 843 358,94	41 616 051	41 586 051	30 000

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

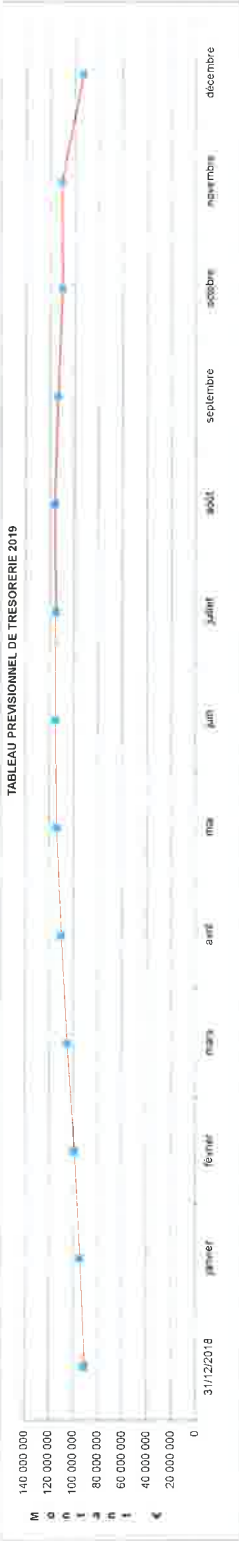
	Montants Exécutoires 2018 (N-1)	Montants BI 2018 (N)	Montants BR1 2018 (N)	Ecart BR1-BI
EMPLOIS				
Insuffisance d'auto-financement	0,00	*	*	30 000
Investissements	1 133 215,12	838 032	838 032	*
Remboursement des dettes financées	1 967 282,12	20 026 074	20 026 074	*
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 100 477,24	20 864 106	20 864 106	*
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	45 728 104,10	22 195 412	22 185 412	30 000

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

	Montants Exécutoires 2018 (N-1)	Montants BI 2018 (N)	Montants BR1 2018 (N)	Ecart BR1-BI
RESSOURCES				
Capacité d'auto-financement	46 843 358,94	41 616 051	41 586 051	30 000
Financement de l'actif par l'état	27 985,50	*	*	*
Financement de l'actif par des tiers autres que l'état	746 420,50	*	*	*
Autres ressources	0,00	*	*	*
Augmentation des dettes financées	1 208 816,40	1 443 466	1 443 466	*
TOTAL DES RESSOURCES (6)	48 826 581,34	43 059 517	43 029 517	30 000
Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	*	*	*
Variation du FONDS DE ROULEMENT - APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	45 728 104,10	22 195 412	22 185 412	30 000
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE	45 728 104,10	22 195 412	22 185 412	30 000
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	683 227 634,05	705 713 750	705 593 046	320 704
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	590 821 673,01	621 777 476	610 482 289	11 285 187
Niveau de la TRÉSORERIE	92 405 961,04	83 938 274	94 910 757	10 974 483

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLERAU 7
Plan de trésorerie



POUR INFORMATION DE L'ORGANISME COLLECTIF

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
ENCAISSEMENTS													
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	92 405 961	96 347 536	100 773 219	106 824 479	111 678 114	115 687 260	116 842 006	116 475 903	117 828 743	115 328 875	111 740 618	112 523 255	1 314 455 869
Recettes descriptives globales	8 254 988	9 594 372	11 478 939	10 184 799	10 533 349	7 688 448	9 080 124	6 418 738	7 352 413	8 232 410	8 448 023	8 333 040	100 828 374
Recettes non descriptives	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements de l'Etat	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	64 000 000
Finances publiques	2 921 665	4 261 039	6 143 506	4 851 465	5 200 016	2 355 115	3 726 791	1 083 405	2 019 080	2 948 076	3 214 669	4 199 727	42 925 574
Recettes fiscales	-	-	-	-	89 027	227 371	-	-	-	-	-	-	316 368
Autres financements publics locaux	-	-	-	-	89 027	227 371	-	-	-	-	-	-	316 368
Recettes propres liées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non descriptives	445 408	723 207	867 573	760 887	841 723	439 040	510 623	1 457 578	343 813	1 202 857	497 020	878 453	8 787 860
Emplois - encasement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêt - encasement en capital	91 959	181 468	109 867	150 500	159 340	145 234	131 127	106 529	65 577	81 915	76 825	112 996	1 443 466
Dépôts et cautions	353 409	541 738	757 606	609 386	682 383	289 806	378 496	5 933 649	278 938	1 120 941	420 195	585 467	7 344 483
Opérations liées au compte de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Remboursement TVA	334 334	522 863	738 531	590 344	652 951	274 364	358 554	121 263	258 094	374 999	400 293	545 525	1 635 845
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers - encaissements	19 075	19 075	19 075	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	5 173 505
- Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	8 700 046	10 317 578	12 344 412	10 365 040	11 644 058	8 354 856	8 570 747	7 674 318	7 886 028	9 485 267	9 045 043	10 211 514	116 029 931
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globales	4 379 854	5 160 387	5 592 544	5 398 825	6 638 583	8 371 477	8 889 731	5 849 554	9 161 779	11 483 988	7 421 658	8 785 971	85 224 450
Personnel	443 552	535 520	521 980	460 778	457 090	530 081	631 771	455 905	554 723	459 382	459 362	635 891	6 151 815
Financement	3 831 164	4 588 118	4 879 101	4 834 077	6 181 492	5 788 594	6 337 960	5 393 649	8 410 056	10 967 376	6 833 996	8 099 030	78 204 602
Autres	2 978 645	1 785 778	2 260 906	2 112 876	3 164 422	2 554 130	5 155 866	3 076 628	5 127 713	4 512 388	4 102 177	3 651 953	40 921 475
Travaux	416 667	2 071 667	1 991 667	2 106 667	2 351 857	2 589 667	2 026 667	2 038 667	2 276 667	2 061 667	2 301 667	2 046 667	24 824 000
Gestion du patrimoine	84 834	373 401	386 680	346 191	557 884	489 678	382 249	210 626	509 099	4 025 743	466 305	2 291 381	10 569 000
Études	137 953	49 405	116 937	86 356	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	628 713
Protège et assistance	209 552	337 954	124 219	179 995	84 019	51 670	169 679	46 229	73 077	344 079	40 354	44 539	1 705 354
PROGE	5 513	4 913	14 633	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 060
Matériel	89 238	55 750	191 462	103 370	-	72 812	-	-	217 000	57 250	28 500	12 250	638 032
Investissement	27 564	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 564
Dépenses liées à des recettes descriptives	157 166	97 622	121 379	113 877	166 554	136 040	266 127	162 185	284 719	233 953	213 442	18 052 931	20 026 074
Emplois - remboursements en capital	221 711	608 322	578 230	588 428	649 816	682 595	700 983	547 755	769 386	1 355 583	927 105	935 111	6 247 048
Prêt - remboursements en capital	202 656	597 247	590 155	590 006	630 394	673 173	681 051	489 615	749 454	1 335 641	607 163	915 169	8 011 904
Opérations liées au compte de tiers	19 075	19 075	19 075	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	235 144
TVA décaissée	202 656	597 247	590 155	590 006	630 394	673 173	681 051	489 615	749 454	1 335 641	607 163	915 169	8 011 904
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers - décaissements	19 075	19 075	19 075	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	19 422	5 173 505
- Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) SOLDE DU MOIS = A - B													
(2) SOLDE CUMULE (1) + (1)													
SOLDE CUMULE (1) + (2)													

TABLEAU 6
Opérations liées aux recettes fiscales

Pour l'opération de l'opérateur de l'UEF n°11

PPIGE : projet OCS = 774 406 dont 481 436 de FEDER	Antérieures à N non déduites	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Recettes fiscales (b)		547 036	227 371			774 406
Financement de l'Etat (c)						
Autres financements publics (d)		547 036	227 371			774 406
Recettes propres (e)						
Dépenses sur recettes fiscales (f) = (b) - (c) - (d) - (e)		774 406				774 406
Personnel						
AE=CP						
Fonctionnement						
AE						
CP						
Intervention						
AE						
CP						
Investissement						
AE		774 406				774 406
CP		774 406				774 406
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fiscales (b) - (c) - (d) - (e)		227 371				227 371
Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)						

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Audit/financement des opérations fiscales (g)

Opérations de rendement (h) (c) + (d) - (e)

Position de financement des opérations fiscales en fin d'exercice	(a) + (b) - (c) + (d) - (e)
	227 371

Pour l'opérateur de l'opérateur de l'UEF n°11

EPF : études pour caractériser le rôle économique des EPF = 89 027€	Antérieures à N non déduites	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Recettes fiscales (b)		89 027				89 027
Financements de l'Etat (c)						
Autres financements publics (d)		89 027				89 027
Recettes propres (e)						
Dépenses sur recettes fiscales (f) = (b) - (c) - (d) - (e)		89 027				89 027
Personnel						
AE=CP						
Fonctionnement						
AE		89 027				89 027
CP		89 027				89 027
Intervention						
AE						
CP						
Investissement						
AE						
CP		89 027				89 027
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fiscales (b) - (c) - (d) - (e)		89 027				89 027
Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)						

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Audit/financement des opérations fiscales (g)

Opérations de rendement (h) (c) + (d) - (e)

Position de financement des opérations fiscales en fin d'exercice	(a) + (b) - (c) + (d) - (e)
	89 027

TOTAL

Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fiscales (b) - (c) - (d) - (e)	288 834					288 834
Position de financement des opérations fiscales en fin d'exercice	(a) + (b) - (c) + (d) - (e)	288 834				288 834

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision		Prévision N										Ecart constatés sur la période												
		Coût total de l'opération	(1)	AE ouvertes les années antérieures à N	(2)	AE consommées les années antérieures à N	(3)	AE reprogrammées ou reportées en N*	(4)	AE nouvelles ouvertes en N	(5)	TOTAL des AE ouvertes en N	(6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N	(7)	CP consommés les années antérieures à N	(8)	CP reprogrammés ou reportés en N*	(9)	CP nouveaux ouverts en N	(10)	TOTAL des CP ouverts en N	(11) = (9) + (10)	AE	CP	
Axe 1 : Foncier de l'habitat et du logement social	Fonctionnement Investissement	126 926 897		98 575 601		98 575 601		46 815 100		46 815 100		89 896 235		89 896 235		41 319 817		41 319 817		18 463 805		4 289 155		18 463 805		4 289 155
Total Foncier de l'habitat et du logement social		126 926 897		98 575 601		98 575 601		46 815 100		46 815 100		89 896 235		89 896 235		41 319 817		41 319 817		18 463 805		4 289 155		18 463 805		4 289 155
Axe 2 : Foncier et immobilier industriel et de services, les grands projets régionaux	Fonctionnement Investissement	134 920 774		109 625 641		109 625 641		8 324 401		8 324 401		107 358 325		107 358 325		10 043 391		10 043 391		16 970 732		17 519 058		16 970 732		17 519 058
Total Foncier et immobilier industriel et de services, les grands projets régionaux		134 920 774		109 625 641		109 625 641		8 324 401		8 324 401		107 358 325		107 358 325		10 043 391		10 043 391		16 970 732		17 519 058		16 970 732		17 519 058
Axe 3 : Foncier de la biodiversité et des risques	Fonctionnement Investissement	25 628 270		13 841 351		13 841 351		3 581 251		3 581 251		13 107 928		13 107 928		2 446 251		2 446 251		8 205 668		10 074 091		8 205 668		10 074 091
Total Foncier de la biodiversité et des risques		25 628 270		13 841 351		13 841 351		3 581 251		3 581 251		13 107 928		13 107 928		2 446 251		2 446 251		8 205 668		10 074 091		8 205 668		10 074 091
Fonds pour la constitution du patrimoine de renouvellement urbain	Fonctionnement Investissement	56 442 278		33 730 726		33 730 726		11 576 206		11 576 206		29 682 379		29 682 379		12 949 366		12 949 366		11 135 346		13 810 533		11 135 346		13 810 533
Total Fonds pour la constitution du patrimoine de renouvellement urbain		56 442 278		33 730 726		33 730 726		11 576 206		11 576 206		29 682 379		29 682 379		12 949 366		12 949 366		11 135 346		13 810 533		11 135 346		13 810 533
Fonds d'interventions exceptionnelles sur immobilier d'entreprise	Fonctionnement Investissement	149 694 563		138 570 073		138 570 073		10 152 772		10 152 772		126 217 751		126 217 751		9 715 364		9 715 364		971 718		13 761 448		971 718		13 761 448
Total Fonds d'interventions exceptionnelles sur immobilier d'entreprise		149 694 563		138 570 073		138 570 073		10 152 772		10 152 772		126 217 751		126 217 751		9 715 364		9 715 364		971 718		13 761 448		971 718		13 761 448
Sous-total opérationnel		493 612 781		394 343 392		394 343 392		80 449 730		80 449 730		366 262 619		366 262 619		76 474 188		76 474 188		18 819 659		50 875 231		18 819 659		50 875 231
Personnel	Personnel	767 756		572 579		572 579		47 452		47 452		572 579		572 579		47 452		47 452		147 724		14 224 111		147 724		14 224 111
Fonctionnement	Fonctionnement	293 310		1 323 353		1 323 353		16 295		16 295		155 564		155 564		25 115		25 115		1 046 338		11 290 000		1 046 338		11 290 000
Investissement	Investissement	3 019 328		2 446 636		2 446 636		27 540		27 540		2 257 585		2 257 585		194 632		194 632		544 952		58 711 111		544 952		58 711 111
Total PPIE		4 060 394		4 342 788		4 342 788		91 287		91 287		2 985 728		2 985 728		267 189		267 189		363 662		11 044 822		363 662		11 044 822
Pilotage et soutien aux actions de IEPF	Personnel Fonctionnement Intervention Investissement	26 584 628 9 354 119 3 371 387 39 340 134		6 941 873 1 947 955 1 947 955 28 238 728		6 941 873 1 947 955 1 947 955 28 238 728		5 501 580 30 000 643 400 12 279 343		5 501 580 30 000 643 400 12 279 343		6 966 611 30 000 1 711 993 28 018 732		6 966 611 30 000 1 711 993 28 018 732		1 732 863 30 000 643 400 8 510 626		1 732 863 30 000 643 400 8 510 626		3 059 334 30 000 780 032 1 176 937		6 842 950 30 000 2 810 719 2 810 719		3 059 334 30 000 780 032 1 176 937		6 842 950 30 000 2 810 719 2 810 719
Total Pilotage et soutien aux actions de IEPF		503 260 210		402 608 618		402 608 618		85 987 605		85 987 605		373 364 714		373 364 714		78 232 167		78 232 167		14 713 987		81 679 250		14 713 987		81 679 250
Total		8 390 745		4 304 791		4 304 791		670 940		670 940		3 989 578		3 989 578		838 032		838 032		1 324 984		1 593 105		1 324 984		1 593 105
TOTAL		537 033 309		426 922 888		426 922 888		92 820 360		92 820 360		397 267 078		397 267 078		85 252 014		85 252 014		17 290 061		54 514 242		17 290 061		54 514 242

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant, présentées avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP

8 - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision Financement de l'opération (compensation dépense)	Prévision N			Ecart constaté sur la période
			Engagements admissibles à N	Engagement prévus en N	Engagements	
Axe 1 : Foncier de l'habitat et du logement social	Financement de l'Etat* Autres financements publics***	(18)	-	-	-	-
			2 469 724	2 395 586	6 595 435	-
Total Foncier de l'habitat et du logement social		11 441 787	2 469 724	2 395 586	6 595 435	
Axe 2 : Foncier et immobilier industriel et de services, les grands projets régionaux	Financement de l'Etat* Autres financements publics***	-	-	-	-	-
			0 164 395	4 133 158	414 548	-
Total Foncier et immobilier industriel et de services, les grands projets régionaux		9 885 005	0 164 395	4 133 158	414 548	
Total Foncier et immobilier industriel et de services, les grands projets régionaux		2 046 095	0 164 395	4 133 158	414 548	
Axe 3 : Foncier de la biodiversité et des risques	Financement de l'Etat* Autres financements publics***	14 800	-	-	-	14 800
			379 759	148 375	30 000	30 000
Total Foncier de la biodiversité et des risques		1 294 415	379 759	148 375	769 271	
Total Foncier de la biodiversité et des risques		1 294 415	379 759	148 375	811 171	
Fonds pour la constitution du gisement de renouvellement urbain	Financement de l'Etat* Autres financements publics**	-	-	-	-	-
			1 065 658	697 008	2 500 882	-
Total Fonds pour la constitution du gisement de renouvellement urbain		4 263 747	1 065 658	697 008	2 500 882	
Fonds d'interventions éconodémographiques sur l'immobilier d'entreprise	Financement de l'Etat* Autres financements publics***	-	-	-	-	-
			-	-	-	-
Total Fonds d'interventions éconodémographiques sur l'immobilier d'entreprise		-	-	-	-	
Total Fonds d'interventions éconodémographiques sur l'immobilier d'entreprise		-	-	-	-	
PPI antérieurs	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	700 739	582 434	-	-	118 306
			2 889 624	-	-	714 154
			110 322 123	35 431 210	-	23 348 010
Total PPI antérieurs		122 405 323	111 971 381	35 431 210	-	23 348 010
Total PPI antérieurs		122 405 323	111 971 381	35 431 210	-	23 348 010
Seul-total opérationnel	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	151 303 567	123 653 127	42 736 337	14 439 897	14 439 897
			8 396	-	-	8 396
			1 112 693	227 371	-	631 935
			14 535	-	-	5 311
Total PPI		1 940 943	1 135 158	227 371	-	618 228
Plate-forme publique de l'information géographique	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	-	8 396	-	-	8 396
			1 112 693	227 371	-	631 935
			14 535	-	-	5 311
Total PPI		1 940 943	1 135 158	227 371	-	618 228
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	Financement de l'Etat* Fiscalité affectée : TSE Autres financements publics** Autres financements***	3 500	14 227	-	-	10 727
			295 228 607	64 000 000	-	4 746 734
			46 466	89 027	-	22 473
			582 650	130 237	-	58 931
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		352 297 265	295 871 959	64 219 314	-	4 792 919
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		352 297 265	295 871 959	64 219 314	-	4 792 919
Total		2 046 095	420 560 431	107 241 922	-	18 435 580

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchies
 ** Autres financements publics (globalisés ou fléchies)
 *** Recettes propres et autres recettes fléchies

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

Budget 2019 rectificatif n°1

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2019 (N)
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	29 655 810
	2 Niveau initial du fonds de roulement	683 227 634
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	690 821 873
	4 Niveau initial de la trésorerie	92 405 961
	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-288 834
	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	92 694 795
	5 Autorisations d'engagement	92 820 360
	6 Résultat patrimonial	-14 068 749
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	41 686 051
	8 Variation du fonds de roulement	22 165 412
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-8 247 048
Flux de l'année	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 24 864 690
	Variation des stocks	+ / - 24 854 690
	Charges sur créances irrécouvrables	0
	Produits divers de gestion courante	+
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS -16 432 188
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -14 683 064
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 37 499 533
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 9 000 000
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - -48 248 656
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	21 989 958
	12.1 Recettes budgétaires	107 241 972
12.2 Crédits de paiement ouverts	85 252 014	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	19 485 162	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	2 504 796	
dont variation de la trésorerie fléchée	-288 834	
dont variation de la trésorerie non fléchée	2 215 962	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	19 660 616	
16 Variation des restes à payer	7 668 347	
17 Niveau final de restes à payer	37 224 156	
18 Niveau final du fonds de roulement	705 393 046	
19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	610 482 289	
20 Niveau final de la trésorerie	94 910 767	
dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	
dont niveau final de la trésorerie non fléchée	94 910 767	
	Comptabilité budgétaire	
	Comptabilité générale	

Tableau de bord EPF NPDC

Date de vote du budget initial : 02/03/2018
Date de vote du dernier budget rectificatif : 16/03/2018
Date du vote du dernier compte (exercice) : 16/03/2018

1 - Autorisations budgétaires et équilibre financier

1.1 - Emplois		BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BI 2019	BR1 2019
Département	Unité								
Autorisations d'emplois	EPF	82,3	75,6	83,6	78,3	82,2	78,4	83,2	83,2
dont emplois sous plafond	EPF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dont emplois hors plafond	EPF	82,3	75,6	83,6	78,3	82,2	78,4	83,2	83,2
Budgetaire d'emplois	EPF	7,4	3,3	0,0	4,3	-0,1	-3,3	0,0	0,0
1.2 - Crédits		BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BI 2019	BR1 2019
Département	Unité								
Total des AE	K	132 470	86 825	116 628	83 802	107 054	77 354	92 790	92 820
Total des CP	K	121 584	108 506	104 628	77 546	98 453	76 658	85 223	85 253
Total des recettes	K	105 841	98 141	94 274	84 202	98 609	115 114	107 240	107 240
Excès budgétaire	K	-15 842	-7 165	-10 348	-16 596	156	38 056	22 020	21 590
1.3 - Trésorerie		BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BI 2019	BR1 2019
Département	Unité								
Prévisions de trésorerie	K	38 688	37 716	29 341	56 056	43 285	82 406	83 506	94 911
dont trésorerie financière	K	-249	-2 853	-56	-276	0	-236	0	0
dont trésorerie non financière	K	38 937	40 569	29 400	56 334	43 285	82 642	83 506	94 911

2 - Indicateurs

2.1 - Indicateurs d'analyse budgétaire

Données	Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BI 2019	BR1 2019
Dépenses de personnel (CP)	K	5 616	4 847	5 811	5 081	5 989	5 065	6 152	6 152
Poids des dépenses de personnel / dépenses totales hors investissements	%	4,7%	4,8%	5,0%	6,6%	6,2%	6,6%	7,3%	7,3%
Poids des dépenses de personnel / (Dépenses totales hors investissements + recettes propres)	%	3,7%	3,7%	4,5%	5,1%	4,7%	4,3%	4,8%	4,8%
Coût moyen par EPF	K	68	64	69	65	73	64	74	74
Montant des RAR	K	37 308	33 847	36 707	28 356	54 817	29 656	38 102	37 224
Poids relatif des RAR (rapport CF aux dépenses)	%	32,1%	33,5%	36,2%	36,1%	58,7%	41,8%	48,2%	47,1%
Poids des CAP au sein des RAR (CAP/total RAR)	%	37,5%	44,2%	23,3%	20,3%	16,4%	12,2%	23,6%	24,2%
Recettes propres	K	32 651	24 245	25 900	23 462	30 386	43 412	42 926	42 926
Poids des recettes propres / recettes totales	%	30,8%	24,5%	27,5%	24,9%	30,5%	37,7%	40,0%	40,0%
Nombre de jours de fonctionnement / Trésorerie	Jours ouvrés	108 jours	130 jours	83 jours	245 jours	143 jours	403 jours	270 jours	305 jours

2.2 - Ratio d'analyse financière

Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BI 2019	BR1 2019	
Res net	K	2 054	27 163	9 196	31 564	12 088	31 448	-14 038	-14 038
Capacité d'autofinancement	K	57 854	60 853	48 030	52 096	43 312	46 843	41 616	41 596
Versement au budget de traitement	K	517 876	595 153	629 430	657 502	671 794	683 228	705 714	705 300

Accusé de réception en préfecture
059-383330115-20191001-20191001_19064-DE
Reçu le 02/10/2019