

Séance du 29 novembre 2019
Budget 2020
Budget initial 2020
Délibération n°2019/097

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°2019/093 du conseil d'administration du 29 novembre 2019 portant approbation du programme pluriannuel d'intervention pour la période 2020-2024 ;

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* :

- 87,20 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 102 676 376 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 6 386 113 € pour le personnel
 - o 95 931 092 € pour le fonctionnement
 - o 30 000 € pour l'intervention
 - o 329 170 € pour l'investissement
- 89 741 478 € de crédits de paiement dont :
 - o 6 386 113 € pour le personnel
 - o 82 996 194 € pour le fonctionnement
 - o 30 000 € pour l'intervention
 - o 329 170 € pour l'investissement
- 87 507 589 € de prévisions de recettes
- - 2 233 889 € de solde budgétaire

- Article 2 :

Vote et approuve les prévisions comptables suivantes* :

- - 8 697 057 € de variation de trésorerie
- - 3 637 161 € de résultat patrimonial
- + 4 644 911 € de capacité d'autofinancement
- + 2 437 812 € 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

Accusé de réception en préfecture
059-383330115-20191129-20191129_19097-DE
Reçu le 02/12/2019
La vice-présidente
du conseil d'administration

Loranne BAILLY

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

Cécile DINDAR

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



Budget initial 2020

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

TABEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANISME DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration
Autorisation d'emplois rémunérés par l'établissement	63,21	76,41	87,20	ETPT

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	PLAFOND ORGANISME			
	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BR1 2019 autorisé par le conseil d'administration
TOTAL DES EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	63,21	6 151 815	76,41	5 210 300
1 - TITULAIRES	0,00	0	0,00	0
* Titulaires (Etat)	0,00	0	0,00	0
* Titulaires organismes (hors états)	0,00	0	0,00	0
2 - CONTRACTUELS	63,21	6 151 815	76,41	5 210 300
* Contractuels de droit public	3,00	518 826	3,00	483 876
RCDI	0,00	0	0,00	0
RCDI0	0,00	0	0,00	0
Titulaires détachés sur contrat auprès des organismes (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	3,00	518 826	3,00	483 876
* Contractuels de droit privé	60,21	5 632 989	73,41	4 726 424
RCDI	79,21	5 366 592	72,83	4 679 896
RCDI0	1,00	66 098	0,58	113 508
3 - CONTRATS AIDES	0,00	0	0,00	0
4 - AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à titre, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)	0,00	0	0,00	0

* Effectifs de personnel rémunéré et montants des dépenses de personnel du budget de l'organisme (de AL-RCP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des autorisations de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Pour ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois (colonne "Effectif autorisé par le conseil d'administration").

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité
(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITÉ RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (Mises à disposition sortantes) - SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
ETPT **	Dépenses de personnel **
0,00	0
0,00	0
0,00	0

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme
(Mise à disposition entrantes)

EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITÉ RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (Mises à disposition entrantes) - SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
ETPT **	Dépenses de fonctionnement **
0,00	0
0,00	0
0,00	0

** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme (autres personnes morales) et dépenses affectées. Niveau de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	DEPENSES						Montants BI 2020 (N)
	Montants BR1 2019 (N-1)		Montants PB 2019 (N-1)		Montants BI 2020 (N)		
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Personnel	6 151 815	6 151 815	5 219 300	5 219 300	6 386 113	6 386 113	
dont contributeurs employeur au CAS Pension	27 735	27 735	27 732	27 732	27 735	27 735	
Fonctionnement	85 967 605	78 232 166	73 847 955	71 918 110	95 931 092	82 996 194	
Intervention	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	
Investissement	670 940	838 032	397 805	421 962	329 170	329 170	
TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)	92 820 360	85 252 014	79 495 061	77 589 372	102 676 376	89 741 478	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	21 989 958	28 193 673					

	RECETTES			Montants BI 2020 (N)
	Montants BR1 2019 (N-1)		Montants PB 2019 (N-1)	
	AE	CP		
Recettes globales	106 925 574	-	105 368 976	87 507 589
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-
Autres financements de l'Etat	64 000 000	-	65 351 398	47 000 000
Fiscalité affectée (TSE)	-	-	-	-
Autres financements publics (subventions Région + subventions Communes)	42 925 574	-	40 017 578	40 507 589
Recettes propres	316 398	-	414 068	-
Recettes flechées*	-	-	-	-
Financements de l'Etat flechés	-	-	-	-
Autres financements publics flechés : PPIGE et subventions travaux	316 398	-	414 068	-
Recettes propres flechées	-	-	-	-
TOTAL DES RECETTES (C)	107 241 972	105 783 045	87 507 589	2 233 889
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	-	-	-	-

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

1 Missions (PPI 2020-2024)	2 Activités	DEPENSES BI 2020 (N)												Total						
		Personnel			Fonctionnement			Intervention			Investissement									
		AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)		CP (B)					
Répondre aux besoins de logement	Acquisition	ND	28 095 085	28 095 085	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	28 095 085	28 095 085					
	Frais de gestion et valorisation	ND	4 583 421	4 583 421	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	4 583 421	4 583 421					
	Travaux	ND	19 572 000	14 887 491	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	19 572 000	14 887 491					
	Etudes	ND	265 398	269 000	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	265 398	269 000					
Favoriser le développement économique	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Acquisition	ND	2 915 500	2 915 500	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	2 915 500	2 915 500					
	Frais de gestion et valorisation	ND	3 621 875	3 621 875	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	3 621 875	3 621 875					
	Travaux	ND	7 170 000	2 515 333	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	7 170 000	2 515 333					
Réaliser les centralités	Etudes	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Acquisition	ND	7 730 400	7 730 400	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	7 730 400	7 730 400					
	Frais de gestion et valorisation	ND	1 626 076	1 626 076	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	1 626 076	1 626 076					
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	Travaux	ND	5 555 000	3 365 658	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	5 555 000	3 365 658					
	Etudes	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Acquisition	ND	2 134 200	2 134 200	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	2 134 200	2 134 200					
Gérer les risques	Frais de gestion et valorisation	ND	616 594	616 594	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	616 594	616 594					
	Travaux	ND	3 765 000	1 962 251	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	3 765 000	1 962 251					
	Etudes	ND	31 000	31 000	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	31 000	31 000					
	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
Préparer l'avenir en traitant les fiches et en constituant des réserves foncières	Acquisition	ND	1 758 100	1 758 100	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	1 758 100	1 758 100					
	Frais de gestion et valorisation	ND	93 196	93 196	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	93 196	93 196					
	Travaux	ND	450 000	86 177	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	450 000	86 177					
	Etudes	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Acquisition	ND	2 358 700	2 358 700	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	2 358 700	2 358 700					
	Frais de gestion et valorisation	ND	465 032	465 032	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	465 032	465 032					
	Travaux	ND	905 000	1 153 090	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	905 000	1 153 090					
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	Etudes	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Acquisition	ND	283 400	283 400	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	283 400	283 400					
	Frais de gestion et valorisation	ND	40 846	40 846	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	40 846	40 846					
TOTAL	Travaux	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Etudes	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
	Développement	ND	ND	-	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	-	-					
TOTAL	Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	6 386 113	1 595 269	2 073 769	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	329 170	8 540 552	8 819 652					
	Développement	ND	300 000	300 000	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	300 000	300 000					
6 386 113												95 931 092	82 596 194	30 000	30 000	30 000	30 000	329 170	102 676 376	89 741 478
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B												-								

Pour information :

Totaux par sous-destination commune :

	AE (A)	CP (B)
Acquisition	45 275 385	45 275 385
Frais de gestion et valorisation	11 047 040	11 047 040
Travaux	37 417 000	24 000 000
Etudes	296 398	300 000
Développement	300 000	300 000

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, détaillés en

Origine	RECETTES BI 2020 (N)										Total (C)
	Recettes globalisées					Recettes filiales					
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Facilité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat filiales	Autres financements publics filiales	Recettes propres filiales			
Répondre aux besoins de logement	-	-	-	-	22 402 504	-	-	-	-	-	22 402 504
Favoriser le développement économique	-	-	-	-	11 713 915	-	-	-	-	-	11 713 915
Revitaliser les centralités	-	-	-	-	5 841 047	-	-	-	-	-	5 841 047
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	-	-	-	-	335 251	-	-	-	-	-	335 251
Gérer les risques	-	-	-	-	3 005	-	-	-	-	-	3 005
Préparer l'avenir en traitant les friches et en constituant des réserves foncières	-	-	-	-	108 861	-	-	-	-	-	108 861
Accompagner les démarches de reconnaissance au patrimoine UNESCO	-	-	-	-	3 005	-	-	-	-	-	3 005
Pilotage et soutien aux actions de LEPP	-	-	47 000 000	-	100 000	-	-	-	-	-	47 100 000
TOTAL	-	-	47 000 000	-	40 507 589	-	-	-	-	-	87 507 589
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C										2 233 889	

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			
	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	-	2 233 889
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	20 026 074	20 277 333	2 263 769
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 247 048	5 067 654	9 664 357
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	-	-	-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	28 273 122	25 344 987	14 162 015
ABONDEMENT de la trésorerie (l) = (2) - (1)	2 504 796	8 215 909	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	288 834	328 290	-
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	2 230 056	7 887 619	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (l)	30 777 917	33 560 896	14 162 015

FINANCEMENTS			
	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)
Solde budgétaire (excédent) (D1)*	21 989 958	28 193 673	-
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	1 443 466	461 319	385 841
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	7 344 493	4 905 904	5 079 117
Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	-	-	-
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	30 777 917	33 560 896	5 464 958
PRELEVEMENT de la trésorerie (l) = (1) - (2)	-	-	8 697 057
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	14 094	-	-
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	-	-	8 697 057
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (l)	30 777 917	33 560 896	14 162 015

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

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

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

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	9 412 357	
	C 4457/0-1-2	TVA collectée		3 702 205
	C 44583	Remboursement de crédit de TVA		1 124 913
	C 44551	TVA à payer	-	
	C 4426	Prélèvement à la source – Impôt sur le revenu	252 000	252 000
	TOTAL		9 664 357	5 079 117

(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.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)	PRODUITS	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)
Personnel	5 981 786	5 137 250	6 227 482				
dont charges de pensions civiles*	27 735	27 732	27 735	Subventions de l'Etat			
Fonctionnement autre que les charges de personnel	138 115 403	132 278 644	153 821 305	Fiscalité affectée	64 000 000	65 351 398	47 000 000
dont fonctionnement autre que les variations de stocks et les dotations aux amortissements et provisions	92 856 891	91 110 196	114 410 222	Autres subventions	15 091 418	19 128 545	34 001 129
dont variations de stocks	24 854 690	17 315 984	2 472 118	Autres produits	50 967 022	52 237 921	75 440 507
dont dotations aux amortissements et provisions	70 113 202	58 484 432	47 883 201				
	30 000	30 000	30 000				
TOTAL DES CHARGES (1)	144 127 190	137 445 894	160 078 796	TOTAL DES PRODUITS (2)	130 058 440	136 717 864	156 441 636
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	14 068 749	728 030	3 637 161
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	144 127 190	137 445 894	160 078 796	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	144 127 190	137 445 894	160 078 796

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	728 030	3 637 161
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	70 113 202	58 484 432	41 883 201
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	18 520 103	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	617 720	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	41 586 051	39 854 018	4 644 911

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

EMPLOIS	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)	RESSOURCES	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	41 586 051	39 854 018	4 644 911
Investissements	838 032	421 962	329 170	Financement de l'actif par l'Etat	-	-	-
Remboursement des dettes financières	20 026 074	20 277 333	2 263 769	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-
	20 864 106	20 699 295	2 592 939	Autres ressources	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	22 165 412	19 616 042	2 437 812	Augmentation des dettes financières	1 443 466	461 319	385 841
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	22 165 412	19 616 042	2 437 812	TOTAL DES RESSOURCES (6)	43 029 517	40 315 337	5 030 752
				Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-

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

	Montants BR1 2019 (N-1)	Montants PB 2019 (N-1)	Montants BI 2020 (N)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	22 165 412	19 616 042	2 437 812
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	19 660 616	11 400 133	11 134 870
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11)*	2 504 796	8 215 909	8 697 057
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	705 393 046	702 843 676	705 281 489
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	610 482 289	602 221 806	613 356 676
Niveau de la TRESORERIE	94 910 757	100 621 870	91 924 813

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-	-	-	-	-
Recettes fléchées (b)	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés						
Autres financements publics fléchés						
Recettes propres fléchées						
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	-	-	-	-	-
Personnel						
AE=CP						
Fonctionnement						
AE						
CP						
Intervention						
AE						
CP						
Investissement						
AE						
CP						
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	-	-	-	-

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.

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Autofinancement des opérations fléchées (d)						
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	-	-	-	-	-

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 => Thématiques PPI 2020-2024	Nature	Prévision		Prévision N										Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	AE prévues > N	CP prévues > N
Répondre aux besoins de logement	Personnel														
	Fonctionnement	124 975 697				52 515 904					47 834 997			72 459 793	77 140 700
	Intervention														
	Investissement														
Total logement		124 975 697				52 515 904					47 834 997			72 459 793	77 140 700
Favoriser le développement économique	Personnel														
	Fonctionnement	62 487 849				13 707 375					9 052 708			48 780 474	53 435 140
	Intervention														
	Investissement														
Total économique		62 487 849				13 707 375					9 052 708			48 780 474	53 435 140
Revaloriser les centralités	Personnel														
	Fonctionnement	124 975 697				14 911 476					12 722 134			110 064 221	112 253 563
	Intervention														
	Investissement														
Total centralités		124 975 697				14 911 476					12 722 134			110 064 221	112 253 563
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	Personnel														
	Fonctionnement	41 658 566				6 546 794					4 774 045			35 111 772	36 884 521
	Intervention														
	Investissement														
Total biodiversité		41 658 566				6 546 794					4 774 045			35 111 772	36 884 521
Gérer les risques	Personnel														
	Fonctionnement	8 331 713				2 301 296					1 937 474			6 030 417	6 394 240
	Intervention														
	Investissement														
Total risques		8 331 713				2 301 296					1 937 474			6 030 417	6 394 240
Préparer l'avenir en traitant les fiches et en constituant des réserves foncières	Personnel														
	Fonctionnement	45 824 422				3 728 732					3 976 823			42 095 690	41 945 000
	Intervention														
	Investissement														
Total fiches / réserves foncières		45 824 422				3 728 732					3 976 823			42 095 690	41 945 000
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	Personnel														
	Fonctionnement	8 331 713				324 246					324 246			8 007 467	8 007 467
	Intervention														
	Investissement														
Total UNESCO		8 331 713				324 246					324 246			8 007 467	8 007 467
Sous-total opérationnel		416 585 657				94 035 824					80 622 426			280 554 143	294 149 661
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	Personnel	35 945 168				6 386 113					6 386 113			29 559 055	29 559 055
	Fonctionnement	12 509 921				1 895 269					2 373 769			10 614 652	10 136 152
	Intervention	150 000				30 000					30 000			120 000	120 000
	Investissement					329 170				329 170				2 000 000	2 000 000
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		50 604 259				8 640 562					9 119 062			42 933 707	41 815 207
Total personnel	Personnel	35 945 168				6 386 113					6 386 113			29 559 055	29 559 055
	Fonctionnement	12 509 921				1 895 269					2 373 769			10 614 652	10 136 152
	Intervention	150 000				30 000					30 000			120 000	120 000
Total fonctionnement		429 095 978				95 931 092					82 996 194			333 164 485	346 099 333
Total intervention		150 000				30 000					30 000			120 000	120 000
Total investissement		2 329 170				329 170					329 170			2 000 000	2 000 000
TOTAL		467 519 916				102 676 376					89 741 476			364 643 540	377 176 176

* 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 enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision l'opération (encadrement) (18)	Prévision N		Prévision N+1 et suivantes
			Encaslements des années antérieures à N (19)	Encaslement prévu en N (20)	
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 327 394	-	1 327 394	-
	Autres financements***	66 216 926	-	22 402 504	43 814 422
Total logement		67 544 320	-	22 402 504	45 141 816
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	721 327	-	721 327	-
	Autres financements***	35 983 342	-	11 713 915	24 269 427
Total économique		36 704 669	-	11 713 915	24 980 754
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	607 232	-	607 232	-
	Autres financements***	30 291 701	-	5 841 047	24 450 654
Total centralités		30 898 933	-	5 841 047	25 057 886
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	326 864	-	326 864	-
	Autres financements***	16 305 584	-	335 251	15 970 333
Total biodiversité		16 632 449	-	335 251	16 297 198
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	76 471	-	76 471	-
	Autres financements***	3 814 733	-	3 005	3 811 728
Total risques		3 891 204	-	3 005	3 888 198
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	764 246	-	764 246	-
	Autres financements***	38 124 356	-	108 861	38 015 495
Total fiches / réserves foncières		38 888 602	-	108 861	38 779 741
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	3 005	3 005
Sous-total opérationnel		155 671 574	-	40 298 727	115 372 847
	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Fiscalité affectée : TSE	235 000 000	-	47 000 000	188 000 000
	Autres financements publics**	500 000	-	100 000	400 000
	Autres financements***	-	-	-	-
Total Pilotage et soutien aux actions de l'IEPP		235 000 000	-	47 100 000	188 400 000
	Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés	235 000 000	-	47 000 000	188 000 000
	Autres financements publics (globales ou fléchés)	3 823 555	-	40 507 589	150 729 053
	Recettes propres et autres recettes fléchés	197 236 642	-	87 507 589	342 552 588
TOTAL		430 060 177	-	87 507 589	342 552 588

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globales ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI 2020 (N)
1 Niveau initial de restes à payer	31 561 499
2 Niveau initial du fonds de roulement	702 843 676
3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	602 221 806
4 Niveau initial de la trésorerie	100 621 870
4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	100 621 870
5 Autorisations d'engagement	102 676 376
6 Résultat patrimonial	-3 637 161
7 Capacité d'autofinancement (CAF)	4 644 911
8 Variation du fonds de roulement	2 437 812
9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-9 664 357
10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non traitées par la CAF	SENS 2 472 118
Variation des stocks	+ / - 2 472 118
Charges sur créances irrécouvrables	- 0
Produits divers de gestion courante	+ 0
11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait	SENS 11 863 941
générateur de trésorerie	+ / - 2 790 125
Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -4 521 914
Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 9 000 000
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 4 595 729
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-2 233 889
12.a Recettes budgétaires	87 507 589
12.b Crédits de paiement ouverts	89 741 478
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	6 463 168
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-8 697 057
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	0
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-8 697 057
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	11 134 870
16 Variation des restes à payer	12 934 898
17 Niveau final de restes à payer	44 496 397
18 Niveau final du fonds de roulement	705 281 489
19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	613 356 676
20 Niveau final de la trésorerie	91 924 813
20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	91 924 813
	Comptabilité budgétaire
	Comptabilité générale

Tableau de bord EPF NPDC

Date de vote du budget initial : 20/12/2019
Date de vote du dernier budget rectificatif : 01/02/2019
Date de vote du dernier compte financier : 06/02/2019

1 - Autorisations budgétaires et équilibre financier

1.1 - Emplois

Données	Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BR1 2019	PB 2019	BI 2020
Autorisation d'emplois	EPF	82,3	75,6	83,6	78,3	82,2	78,5	83,2	76,4	87,2
dont emplois sous régime d'EPF	EPF	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dont emplois hors régime d'EPF	EPF	82,3	75,6	83,6	78,3	82,2	78,5	83,2	76,4	87,2
Schema emplois	EPF	7,4	3,3	0,0	4,3	-0,1	-3,5	0,0	0,7	4,0

1.2 - Crédits

Données	Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BR1 2019	PB 2019	BI 2020
Total des AE	€	132 470	96 025	116 628	83 603	107 054	77 354	92 330	79 405	109 678
Total des CP	€	121 084	106 309	104 623	77 648	76 055	59 453	85 252	77 589	89 741
Total des recettes	€	105 841	99 144	94 274	94 205	99 609	115 114	107 242	105 793	87 508
Saldo budgétaire	€	-15 863	-7 185	-10 348	-16 558	156	-39 056	-21 900	-26 194	-22 234

1.3 - Trésorerie

Données	Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BR1 2019	PB 2019	BI 2020
Niveau de trésorerie	€	-38 698	37 710	29 341	56 065	43 285	52 406	94 911	100 622	91 905
dont trésorerie fléchée	€	-249	-2 653	-59	-278	0	-239	0	0	0
dont trésorerie non fléchée	€	38 449	40 363	29 400	56 344	43 285	52 645	94 911	100 622	91 905

2 - Indicateurs

2.1 - Indicateurs d'analyse budgétaire

Données	Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BR1 2019	PB 2019	BI 2020
Dépenses ou personnel (CP)	€	5 616	4 847	5 811	5 081	5 959	5 965	6 152	5 219	6 386
Poids des dépenses ou personnel / Dépenses totales (hors remboursements)	%	4,7%	4,6%	5,0%	6,0%	6,2%	6,6%	6,6%	7,3%	7,1%
Poids des dépenses ou personnel / Dépenses totales (hors remboursements, * hors remboursements, * hors subventions)	%	3,7%	3,7%	4,5%	5,1%	4,7%	4,3%	4,8%	4,9%	4,9%
Coût moyen par ETP	€	68	64	69	65	73	64	74	68	73
Niveau des RAP	€	37 308	33 947	38 707	28 356	54 817	29 656	37 224	31 561	44 648
Poids relatif des RAP (hors subventions)	%	32,1%	33,5%	30,2%	36,1%	50,7%	41,6%	47,1%	45,8%	53,4%
Poids des CAP au sein des RAP	%	37,5%	44,2%	23,3%	20,3%	16,4%	12,2%	24,2%	22,2%	20,2%
Recettes propres	€	32 851	24 245	25 800	22 482	30 386	43 412	42 926	40 018	40 506
Poids des recettes propres / Recettes totales	%	30,8%	24,5%	27,5%	24,9%	30,5%	37,7%	40,0%	37,6%	46,3%
Nombre de jours de recouvrement / Trésorerie	Mois jours	108 jours	120 jours	93 jours	245 jours	143 jours	483 jours	305 jours	346 jours	330 jours

2.2 - Ratio d'analyse financière

Données	Unité	BR1 2016	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	BR1 2019	PB 2019	BI 2020
Résultat	€	2 084	27 163	9 193	31 564	12 088	31 446	14 066	-726	-2 637
Capacité d'autofinancement	€	57 854	60 653	48 030	52 065	42 312	46 843	41 586	39 854	4 045
Niveau de fonds de roulement	€	517 826	585 153	629 430	637 522	671 784	663 226	705 363	702 944	705 281