

Conseil d'administration- Séance du 25 novembre 2022
Affaires générales
Budget initial 2023
Délibération n°2022/050

Vu le code de l'urbanisme ;

Vu le décret n°90-1154 du 19 décembre 1990 portant création de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France modifié par les décrets n°2006-1131 du 8 septembre 2006, n°2009-1542 du 11 décembre 2009, n°2014-1736 du 29 décembre 2014 et n°2021-1061 du 06 août 2021 ;

Vu l'arrêté ministériel en date du 18 février 2022 portant nomination de la directrice générale de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France ;

Vu le règlement intérieur institutionnel de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France approuvé par délibération du conseil d'administration du 28 Janvier 2022 ;

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 ;

Vu la délibération n°2022/01 du conseil d'administration du 28 janvier 2022 relative à l'élection du président du conseil d'administration et à l'élection des trois vice-présidents du conseil d'administration ;

Le Conseil d'Administration de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France,
sur proposition du président,

Vote et approuve les autorisations budgétaires suivantes* :

- 95,98 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 103 860 593 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 6 978 321 € pour le personnel
 - 96 590 772 € pour le fonctionnement
 - 0 € pour l'intervention
 - 291 500 € pour l'investissement
- 95 900 026 € de crédits de paiement dont :
 - 6 978 321 € pour le personnel
 - 88 630 205 € pour le fonctionnement
 - 0 € pour l'intervention
 - 291 500 € pour l'investissement
- 87 028 910 € de prévisions de recettes
- - 8 871 116 € de solde budgétaire

Vote et approuve les prévisions comptables suivantes* :

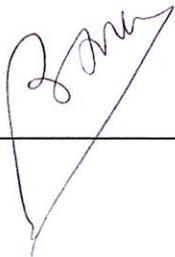
- - 9 482 061 € de variation de trésorerie
- - 18 194 350 € de résultat patrimonial
- - 8 661 362 € de capacité d'autofinancement
- - 9 563 807 € de variation de fonds de roulement

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

Catherine BARDY



Le président
du conseil d'administration

Salvatore CASTIGLIONE



La présente délibération sera publiée sur le site internet de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France <http://epf-hdf.fr> et sera également consultable, ainsi que toutes pièces s'y rapportant, au siège de l'établissement situé 594 avenue Willy Brandt à Lille.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le tribunal administratif de Lille – 5 rue Geoffroy Saint-Hilaire – 59000 Lille par courrier recommandé ou via l'application télérecours citoyen disponible à partir du site www.telerecours.fr dans un délai de deux mois à compter de sa publication sur le site internet de l'Etablissement public foncier de Hauts-de-France (R 421-1 code de justice administrative).

Elle peut, dans ce même délai de deux mois et préalablement à une saisine du tribunal administratif compétent, faire l'objet d'un recours gracieux auprès de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France.

L'absence de réponse de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France au terme d'un délai de 2 mois suivant la réception du recours gracieux équivaut à un rejet dudit recours.

En cas de rejet explicite ou implicite du recours gracieux par l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France, un recours contentieux pourra être exercé devant le tribunal administratif de Lille (ou Amiens selon le cas) selon les modalités ci-dessus rappelées et ce, dans un délai de 2 mois à compter de la notification du rejet explicite ou de la naissance de la décision implicite de rejet.



Budget Initial 2023

Etablissement Public Foncier
de Hauts-de-France

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'ORGANE DELIBERANT

Tableau des autorisations d'emplois

Administration	Effectif BI 2022 autorisé par le conseil d'administration	Effectif PB 2022 autorisé par le conseil d'administration	Effectif BI 2023 autorisé par le conseil d'administration	Unité
Administration d'emplois rémunérés par l'établissement	94,39	90,47	95,98	ETPT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme, décomposé dans la colonne des autorisations d'emplois et des autres dépenses de personnel

	PLAFOND ORGANISME			
	Effectif BI 2022 autorisé par le conseil d'administration	ETPT	Dépenses de personnel *	Effectif PB 2022 autorisé par le conseil d'administration
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	94,39	0,00	6 566 665	90,47
1 - TITULAIRES	0,00	0,00	0	0
* Titulaires Etat	0,00	0,00	0	0
* Titulaires organismes (autres profets)	0,00	0,00	0	0
2 - CONTRACTUELS	92,39	0,00	6 514 832	89,47
* Contractuels de droit public	4,00	0,00	238 512	3,75
RUE	0,00	0,00	0	0,00
RUE2	0,00	0,00	0	0,00
Contractuels sur contrat emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme	4,00	0,00	238 512	3,75
* Contractuels de droit privé	88,39	0,00	6 276 320	85,72
AC21	83,39	0,00	5 921 562	79,63
AC22	5,00	0,00	294 758	1,09
AC23	0,00	0,00	0	0,00
3 - CONTRATS AJDES	0,00	0,00	0	0,00
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes sociales...)	0,00	0,00	0	0,00

* Dépenses de personnel (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes sociales...)

Tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurez l'absence de vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomposé dans la colonne des autorisations d'emplois et des autres dépenses de personnel

(Mises à disposition surtitrées - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE REMUNEREES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS			
	Effectif BI 2022 autorisé par le conseil d'administration	ETPT **	Dépenses de personnel **	Effectif PB 2022 autorisé par le conseil d'administration
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0,00	0,00	0	0,00
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0,00	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0,00	0	0,00

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et de décomptes dans son plafond d'autorisation d'emplois

(Mises à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE REMUNEREES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS			
	Effectif BI 2022 autorisé par le conseil d'administration	ETPT ***	Dépenses de personnel ***	Effectif PB 2022 autorisé par le conseil d'administration
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0,00	0,00	0	0,00
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00	0	0,00

*** 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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES										RECETTES			
	Montants BI 2022 (N-1)		Montants PB 2022 (N-1)		Montants BI 2023 (N)		Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)	Recettes globalisées			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP							
Personnel	6 568 655	6 568 655	5 577 076	5 577 076	6 978 321	6 978 321	-	-	87 028 910	Recettes globalisées			
dont contributions employeur au CAS Pension	30 492	30 492	30 492	30 492	78 378	78 378	19 298 947	19 298 947	19 298 947	Subvention pour charges de service public			
Fonctionnement	97 043 029	92 063 029	84 952 957	92 060 728	96 590 772	88 630 205	16 592 030	16 946 832	18 849 740	Autres financements de l'Etat			
Intervention	30 000	30 000	30 000	30 000	-	-	500 000	500 000	300 000	Fiscality affectée (TSE)			
Investissement	353 800	353 800	288 800	288 800	291 500	291 500	55 221 313	59 693 033	48 580 223	Autres financements publics (subventions Région + subventions Communes)			
TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)	103 995 484	99 015 484	90 848 833	97 956 605	103 860 593	95 900 026	91 612 290	96 438 813	87 028 910	Recettes propres			
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (Dr = C - B)							7 403 194	1 517 792	8 871 116	Recettes flechées*			
										Financements de l'Etat flechés			
										Autres financements publics flechés : PPIGE et subventions travaux			
										Recettes propres flechées			
										TOTAL DES RECETTES (C)			
										SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)			

Accusé de réception en préfecture
059-383330115-20221125-20221125_22050-DE
Reçu le 25/11/2022

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)
Les axes de opération, accolés en commun accord avec les budgets, sont progressifs à l'origine.

1 Missions (PPM 2020-2024)	2 Activités	DEPENSES BI 2023 (N)												Total	
		Personnel		Fonctionnement		Intervention		Investissement		AE (A)	CP (B)				
		AE (A)	CP (B)	AE (A)	CP (B)	AE (A)	CP (B)	AE (A)	CP (B)						
Répondre aux besoins de logement	Acquisition	ND	11 875 224	ND	ND	ND	ND	ND	ND	11 875 224	ND	ND	11 875 224	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	4 231 097	ND	ND	ND	ND	ND	ND	4 231 097	ND	ND	4 231 097	ND	ND
	Travaux	ND	16 488 896	ND	10 218 260	ND	ND	ND	ND	16 488 896	ND	ND	16 488 896	ND	ND
	Etudes	ND	120 000	ND	120 000	ND	ND	ND	ND	120 000	ND	ND	120 000	ND	ND
Favoriser le développement économique	Développement	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	967 742	ND	967 742	ND	ND	ND	ND	967 742	ND	ND	967 742	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	3 368 748	ND	3 368 748	ND	ND	ND	ND	3 368 748	ND	ND	3 368 748	ND	ND
	Travaux	ND	4 658 700	ND	6 002 049	ND	ND	ND	ND	4 658 700	ND	ND	4 658 700	ND	ND
Renforcer le cadre de vie et développer la biodiversité	Développement	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	36 472 290	ND	37 472 290	ND	ND	ND	ND	36 472 290	ND	ND	36 472 290	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	1 469 725	ND	1 469 725	ND	ND	ND	ND	1 469 725	ND	ND	1 469 725	ND	ND
	Travaux	ND	3 628 800	ND	3 433 340	ND	ND	ND	ND	3 628 800	ND	ND	3 628 800	ND	ND
Cerner les risques	Développement	ND	30 000	ND	30 000	ND	ND	ND	ND	30 000	ND	ND	30 000	ND	ND
	Acquisition	ND	399 384	ND	399 384	ND	ND	ND	ND	399 384	ND	ND	399 384	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	589 785	ND	589 785	ND	ND	ND	ND	589 785	ND	ND	589 785	ND	ND
	Travaux	ND	4 085 100	ND	1 870 900	ND	ND	ND	ND	4 085 100	ND	ND	4 085 100	ND	ND
Préparer l'avenir en traitant les risques et en constituant des réserves foncières	Développement	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	399 384	ND	399 384	ND	ND	ND	ND	399 384	ND	ND	399 384	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	70 014	ND	70 014	ND	ND	ND	ND	70 014	ND	ND	70 014	ND	ND
	Travaux	ND	897 820	ND	400 880	ND	ND	ND	ND	897 820	ND	ND	897 820	ND	ND
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	Développement	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	399 384	ND	399 384	ND	ND	ND	ND	399 384	ND	ND	399 384	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	349 151	ND	349 151	ND	ND	ND	ND	349 151	ND	ND	349 151	ND	ND
	Travaux	ND	4 441 600	ND	1 862 000	ND	ND	ND	ND	4 441 600	ND	ND	4 441 600	ND	ND
Pilotage et soutien aux actions de TSP	Développement	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND	ND
	Acquisition	ND	2 213 817	ND	2 213 817	ND	ND	ND	ND	2 213 817	ND	ND	2 213 817	ND	ND
	Frais de gestion et valorisation	ND	6 978 121	ND	6 978 121	ND	ND	ND	ND	6 978 121	ND	ND	6 978 121	ND	ND
	Travaux	ND	470 000	ND	470 000	ND	ND	ND	ND	470 000	ND	ND	470 000	ND	ND
TOTAL		6 878 321		66 880 206						66 880 206					103 860 843

Pour information :
Totaux par sous-destination commune :

	AE (A)	CP (B)
Acquisition	49 503 409	51 503 409
Frais de gestion et valorisation	10 068 530	10 068 530
Travaux	34 185 876	23 275 249
Etudes	150 000	150 000
Développement	470 000	470 000

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, accolés en commun

Origine	RECETTES BI 2023 (N)						Total (C)
	Subvention pour charge de service public		Recettes globales		Recettes fiscales		
	Autres financements de l'Etat	Financements de l'Etat	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat (fisc.)	Autres financements (fisc.)	
Répondre aux besoins de logement	-	-	-	30 171 338	-	-	30 171 338
Favoriser le développement économique	-	-	-	9 881 086	-	-	9 881 086
Renforcer les centralités	-	-	-	5 597 844	-	-	5 597 844
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	-	-	-	1 608 135	-	-	1 608 135
Cerner les risques	-	-	-	3 259	-	-	3 259
Préparer l'avenir en traitant les risques et en constituant des réserves foncières	-	-	-	1 152 242	-	-	1 152 242
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	-	-	-	186 218	-	-	186 218
Pilotage et soutien aux actions de TSP	19 298 947	18 849 740	300 600	48 049 233	-	-	48 049 233
TOTAL	19 298 947	18 849 740	300 600	48 049 233	-	-	97 028 810
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B							-
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C							8 871 116

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			
	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	7 403 194	1 517 792	8 871 116
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	2 475 000	2 475 000	2 475 170
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	8 853 991	8 853 991	12 694 119
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)	18 732 184	12 846 782	24 040 405
ABONDEMENT de la trésorerie (f) = (2) - (1)	-	10 935 571	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	-
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	10 935 571	-
TOTAL DES BESOINS (1) + (f)	18 732 184	23 782 354	24 040 405

FINANCEMENTS			
	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
Solde budgétaire (excédent) (D1)*	-	-	-
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	1 925 185	8 151 125	1 864 226
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	15 631 229	15 631 229	12 694 119
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)	17 556 414	23 782 354	14 558 345
PRELEVEMENT de la trésorerie (f) = (1) - (2)	1 175 771	-	9 482 061
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	-	-	-
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	1 175 771	-	9 482 061
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (f)	18 732 184	23 782 354	24 040 405

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

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 (I ou II) et (a)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montants issus du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

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	10 758 918	
	C 4457/0-1-2	TVA collectée		8 925 394
	C 44583	Remboursement de crédit de TVA		3 141 726
	C 44551	TVA à payer	1 308 201	
	C 4426	Prélèvement à la source – Impôt sur le revenu	327 000	327 000
	C 4711	Recettes à classer - SRU	300 000	300 000
	TOTAL		12 694 119	12 694 119

(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 BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)	PRODUITS	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
Personnel dont masse salariale dont charges de pensions civiles*	6 094 260 4 186 960 30 492	5 335 190 3 384 379 30 492	6 464 908 4 435 731 78 378	Subventions de l'Etat	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel dont fonctionnement autre que les variations de stocks et les dotations aux amortissements et provisions dont variations de stocks dont dotations aux amortissements et provisions	142 335 453 91 921 621 - 50 413 832	142 352 612 92 077 075 - 50 275 537	132 808 027 86 622 448 - 46 185 579	Fiscalité affectée Autres subventions Autres produits dont variations de stocks	16 592 030 20 498 947 88 195 865 29 014 356	16 946 832 20 498 947 88 404 799 8 059 466	18 849 740 19 438 947 82 789 898 693 546
Intervention	30 000	30 000	-				
TOTAL DES CHARGES (1)	148 459 714	147 717 801	139 272 935	TOTAL DES PRODUITS (2)	125 288 842	125 850 579	121 078 585
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	23 172 871	21 867 222	18 194 350
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	148 459 714	147 717 801	139 272 935	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	148 459 714	147 717 801	139 272 935

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	23 172 871	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	50 413 832	50 275 537	46 185 579
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	59 636 103	32 438 277	36 652 591
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-	32 395 142	-
			8 661 362

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

EMPLOIS	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)	RESSOURCES	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
Insuffisance d'autofinancement	32 395 142	4 029 963	8 661 362	Capacité d'autofinancement	-	-	-
Investissements	353 800	288 800	291 500	Financement de l'actif par l'Etat	-	-	-
Remboursement des dettes financières	2 475 000	2 475 000	2 475 170	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	35 223 942	6 793 763	11 428 032	Autres ressources	-	-	-
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	1 357 362	-	Augmentation des dettes financières	1 925 185	8 151 125	1 864 226
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 925 185	8 151 125	1 864 226
				Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (6)-(7)	33 298 757	-	9 563 807

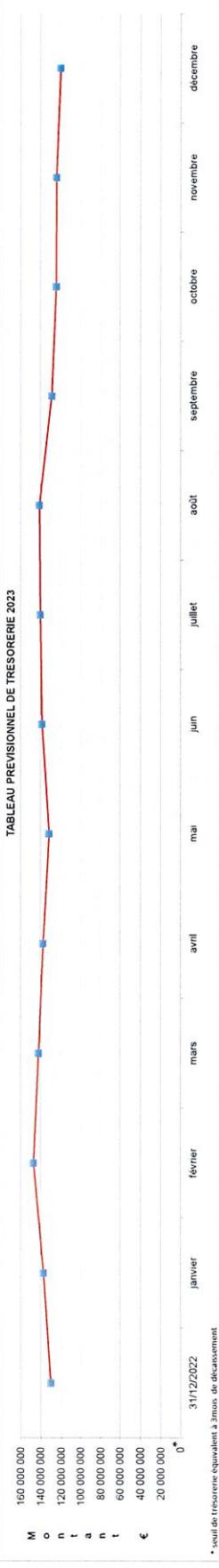
Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants BI 2022 (N-1)	Montants PB 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-	33 298 757	1 357 362
Variation du FONDS en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-	32 122 986	9 578 209
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-	1 175 771	10 935 571
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	712 932 545	765 895 238	756 331 431
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	613 259 843	635 557 787	635 476 041
Niveau de la TRESORERIE	99 672 702	130 337 451	120 855 390

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

TABLEAU PREVISIONNEL DE TRESORERIE 2023



* solde de trésorerie équivalent à 3 mois de décaissement

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DELIBERANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	130 337 451	137 429 432	147 250 221	142 274 354	137 686 814	131 815 985	138 737 694	140 343 418	141 274 396	129 106 950	124 924 096	124 724 784	1 825 904 595
ENCAISSEMENTS													
<i>Recettes budgétaires globalisées</i>	13 423 224	14 486 651	3 630 374	3 023 159	2 353 732	10 562 772	7 310 324	4 333 172	5 570 308	11 718 700	4 580 234	6 026 259	87 028 910
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements de l'Etat	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	1 570 812	19 298 847
Fiscalité affectée	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	300 000
Autres financements publics	11 827 412	1 311 471	2 034 952	1 427 348	757 921	8 960 960	5 714 512	2 737 361	3 974 497	2 403 309	2 984 423	4 430 447	48 580 223
Recettes propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Recettes budgétaires flechées</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat flechés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics flechés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres flechées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Opérations non budgétaires</i>	2 385 341	453 302	585 152	474 591	351 601	1 858 805	1 262 250	715 273	942 566	1 985 831	762 502	2 778 130	14 558 345
Emprunts - encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts - encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	155 352	1 864 226
<i>Opérations gérées en comptes de liers :</i>	2 229 989	297 650	430 800	319 239	196 249	1 704 453	1 106 898	559 921	787 214	1 830 478	607 150	2 623 778	12 694 119
- Rembournement TVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- TVA encassée	2 172 989	240 950	373 800	262 239	139 249	1 647 453	1 049 898	502 921	730 214	1 441 548	550 150	1 809 795	3 141 726
- Dispositifs d'intervention pour compte de liers - encaissements	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	627 000
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de liers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DECAISSEMENTS													
<i>Dépenses liées à des recettes globalisées</i>	7 653 462	3 402 961	7 983 725	7 048 118	7 462 031	4 833 355	6 105 691	3 851 249	16 106 865	15 577 880	4 895 599	11 180 089	95 900 028
Personnel	506 047	535 842	581 869	736 034	545 435	582 528	557 913	557 913	602 844	559 831	559 831	652 235	6 978 321
Fonctionnement	7 126 806	2 861 113	7 372 211	6 310 539	6 916 596	4 212 641	5 547 778	3 092 258	15 502 546	15 016 475	4 325 244	10 525 998	88 630 205
Acquisitions	4 826 675	82 000	5 121 864	4 329 082	4 405 416	1 923 844	2 658 306	668 922	12 853 460	8 688 460	1 487 690	4 417 690	51 503 408
<i>Travaux</i>	1 556 080	2 070 710	1 685 930	1 453 339	2 028 510	2 015 060	2 154 980	2 116 820	2 286 950	2 174 590	2 026 190	2 116 290	23 725 249
<i>Frais de gestion et valorisation</i>	187 275	349 378	395 693	379 584	271 439	169 151	277 891	219 891	276 885	3 228 978	645 393	3 273 370	10 068 530
<i>Etudes</i>	17 700	16 515	30 360	25 245	4 470	34 590	27 891	2 490	3 420	2 700	5 670	6 840	150 000
<i>Développement</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pilotage et assistance</i>	539 076	162 510	138 364	83 290	266 961	69 996	458 601	54 532	40 424	659 534	150 301	91 429	470 000
Intervention	20 609	186 006	29 546	1 545	-	38 187	-	1 079	486	1 574	10 484	1 866	291 500
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Dépenses liées à des recettes flechées</i>	1 063 122	1 716 203	1 208 667	1 037 173	1 114 132	667 513	861 159	466 219	2 575 435	2 208 504	656 479	1 484 664	15 169 290
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Opérations non budgétaires</i>	8 716 584	9 120 184	9 192 393	8 065 291	8 576 162	5 500 869	6 966 850	4 117 468	18 681 320	17 886 385	5 552 048	12 674 763	111 069 315
Emprunts - remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts - décaissements en capital	141 334	4 100	256 093	216 454	220 271	96 192	132 915	34 946	642 673	434 423	74 885	220 885	2 475 170
Dépôts et cautionnements	921 788	1 712 103	952 574	820 719	889 861	571 321	726 243	431 273	1 932 762	1 874 081	561 595	1 273 800	12 694 119
<i>Opérations gérées en comptes de liers :</i>	1 308 201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 308 201
- TVA payée	864 788	346 902	895 574	763 719	836 861	514 321	671 243	374 273	1 875 762	1 817 081	524 595	1 273 800	10 758 918
- TVA décaissée	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	627 000
- Dispositifs d'intervention pour compte de liers - décaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de liers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	8 716 584	9 120 184	9 192 393	8 065 291	8 576 162	5 500 869	6 966 850	4 117 468	18 681 320	17 886 385	5 552 048	12 674 763	111 069 315
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	9 091 881	9 820 789	4 975 867	4 587 540	5 870 629	6 921 709	6 805 274	930 978	12 168 458	4 181 654	199 312	3 866 354	9 482 061
SOLDE CUMULE (1) + (2)	137 429 432	147 250 221	142 274 354	137 686 814	131 815 985	138 737 694	140 343 418	141 274 396	129 106 950	124 924 096	124 724 784	120 655 390	1 825 904 595

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (0 ou (0))

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.

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)	-	-	-	-	-	-

Recu le 25/11/2022

TABLEAU 9
Opérations pluriamenuees par nature - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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 => Thématique PPI 2020-2024	Nature	Prévision										Prévision N+1 et suivantes		
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N	AE nouvelles couvertes en N	TOTAL des AE couvertes en N	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N	CP nouveaux couverts en N	TOTAL des CP couverts en N	AE prévues > N	CP prévues > N
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(16)	(17)
Personnel														
Fonctionnement		141 975 697	92 552 386	92 552 386	32 713 317	32 713 317	89 001 789	89 001 789	89 001 789	26 442 601	26 442 601	16 709 984	26 531 307	26 531 307
Intervention														
Investissement														
Total logement		141 975 697	92 552 386	92 552 386	32 713 317	32 713 317	89 001 789	89 001 789	89 001 789	26 442 601	26 442 601	16 709 984	26 531 307	26 531 307
Favoriser le développement économique														
Personnel														
Fonctionnement		107 487 849	89 617 712	89 617 712	8 985 191	8 985 191	86 016 204	86 016 204	86 016 204	10 328 539	10 328 539	8 884 946	11 143 105	11 143 105
Intervention														
Investissement														
Total économique		107 487 849	89 617 712	89 617 712	8 985 191	8 985 191	86 016 204	86 016 204	86 016 204	10 328 539	10 328 539	8 884 946	11 143 105	11 143 105
Revaloriser les centralités														
Personnel														
Fonctionnement		97 975 697	42 162 808	42 162 808	40 597 815	40 597 815	36 812 648	36 812 648	36 812 648	42 395 955	42 395 955	15 215 074	16 767 695	16 767 695
Intervention														
Investissement														
Total centralités		97 975 697	42 162 808	42 162 808	40 597 815	40 597 815	36 812 648	36 812 648	36 812 648	42 395 955	42 395 955	15 215 074	16 767 695	16 767 695
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité														
Personnel														
Fonctionnement		26 658 566	11 919 569	11 919 569	5 054 270	5 054 270	11 462 538	11 462 538	11 462 538	2 860 070	2 860 070	9 684 726	12 335 957	12 335 957
Intervention														
Investissement														
Total biodiversité		26 658 566	11 919 569	11 919 569	5 054 270	5 054 270	11 462 538	11 462 538	11 462 538	2 860 070	2 860 070	9 684 726	12 335 957	12 335 957
Gérer les risques														
Personnel														
Fonctionnement		8 331 713	3 901 184	3 901 184	1 367 218	1 367 218	3 840 163	3 840 163	3 840 163	870 078	870 078	3 063 311	3 621 472	3 621 472
Intervention														
Investissement														
Total risques		8 331 713	3 901 184	3 901 184	1 367 218	1 367 218	3 840 163	3 840 163	3 840 163	870 078	870 078	3 063 311	3 621 472	3 621 472
Préparer l'avenir en traitant les fiches et en constituant des réserves foncières														
Personnel														
Fonctionnement		25 824 422	7 821 931	7 821 931	5 189 945	5 189 945	7 336 049	7 336 049	7 336 049	2 550 545	2 550 545	13 012 546	15 937 620	15 937 620
Intervention														
Investissement														
Total Fiches / réserves foncières		25 824 422	7 821 931	7 821 931	5 189 945	5 189 945	7 336 049	7 336 049	7 336 049	2 550 545	2 550 545	13 012 546	15 937 620	15 937 620
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO														
Personnel														
Fonctionnement		8 331 713	248 919	248 919	93 907 755	93 907 755	214 747	214 747	214 747	85 447 188	85 447 188	8 081 784	8 118 088	8 118 088
Intervention														
Investissement														
Total UNESCO		8 331 713	248 919	248 919	93 907 755	93 907 755	214 747	214 747	214 747	85 447 188	85 447 188	8 081 784	8 118 088	8 118 088
Sous-total opérationnel		416 965 667	248 025 510	248 025 510	93 907 755	93 907 755	234 684 139	234 684 139	234 684 139	85 447 188	85 447 188	81 639 845	88 516 920	88 516 920
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF														
Personnel														
Fonctionnement		35 945 168	15 762 247	15 762 247	6 978 321	6 978 321	15 759 762	15 759 762	15 759 762	6 978 321	6 978 321	13 204 600	13 207 060	13 207 060
Intervention														
Investissement														
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		35 945 168	15 762 247	15 762 247	6 978 321	6 978 321	15 759 762	15 759 762	15 759 762	6 978 321	6 978 321	13 204 600	13 207 060	13 207 060
So total personnel		50 834 259	20 953 906	20 953 906	9 956 638	9 956 638	22 685 982	22 685 982	22 685 982	10 452 838	10 452 838	20 017 621	17 736 629	17 736 629
So total fonctionnement		35 945 168	15 762 247	15 762 247	6 978 321	6 978 321	15 759 762	15 759 762	15 759 762	6 978 321	6 978 321	13 204 600	13 207 060	13 207 060
So total intervention		160 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	79 456 557	89 416 555	89 416 555
So total investissement		2 339 170	333 194	333 194	291 500	291 500	531 554	531 554	531 554	291 500	291 500	1 704 476	1 895 116	1 895 116
TOTAL		467 519 916	268 889 310	268 889 310	103 860 593	103 860 593	257 370 131	257 370 131	257 370 131	95 900 026	95 900 026	94 670 013	114 249 759	114 249 759

* 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, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

8 - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision		Prévision N		Prévision N+1 et suivantes	
		Financement de l'opération (recapitulatif) (18)	(19)	Encaissements des années antérieures en N (19)	Encaissement prévu en N (20)	Encaissements (21)	(21)
Répondre aux besoins de logement	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	1 327 384 101 216 526 -	-	-	-	-	-
Total logement		102 544 220	-	59 770 072	30 171 339	12 662 910	-
Favoriser le développement économique	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	721 327 40 483 342 -	-	-	-	-	-
Total économique		41 204 669	-	46 001 790	9 861 086	14 658 207	-
Revitaliser les centralités	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	607 232 30 281 701 -	-	-	-	-	-
Total centralité		30 888 933	-	20 249 772	5 597 844	5 051 317	-
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	326 864 6 805 884 -	-	-	-	-	-
Total biodiversité		7 132 448	-	2 730 631	1 606 135	2 796 683	-
Gérer les risques	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	76 471 3 814 733 -	-	-	-	-	-
Total risque		3 891 204	-	1 284 979	3 359	2 602 086	-
Préparer l'avenir en traitant les fiches et en constituant des réserves foncières	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	764 246 8 124 356 -	-	-	-	-	-
Total fiches / réserves foncières		8 888 602	-	767 027	1 152 242	6 969 334	-
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- - -	-	-	-	-	-
Sous-total opérationnel		194 560 177	-	136 804 170	46 382 005	15 364 002	-
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	Financement de l'Etat** Fiscabilité affectée : TSE Autres financements publics** Autres financements***	- 235 000 000 - 500 000	-	-	-	-	-
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		235 500 000	-	132 189 928	36 638 906	64 673 170	-
TOTAL	De total financement de l'Etat De total Fichelles affectées : TSE De total autres financements publics De total autres financements	238 000 000 3 823 635 191 236 642 430 060 177	-	38 930 407 92 530 529 1 101 304 282 984 095	19 286 947 18 649 740 300 000 67 028 910	56 229 354 123 619 731 2 422 231 80 037 172	-

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

** Autres financements publics (globalisés ou fleches)

*** Recettes propres et autres recettes fleches

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

Budget 2023 initial

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI 2023 (N)
1 Niveau initial de restes à payer	53 990 646
Stocks initiaux	
2 Niveau initial du fonds de roulement	765 895 238
3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	635 557 787
4 Niveau initial de la trésorerie	130 337 451
4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	130 337 451
5 Autorisations d'engagement	103 860 593
6 Résultat patrimonial	-18 194 350
7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-8 661 362
8 Variation du fonds de roulement	-9 563 807
9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-12 694 119
10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 693 546
Variation des stocks	+ / - 693 546
Charges sur créances irrécouvrables	- 0
Produits divers de gestion courante	+ 0
Flux de l'année	
11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 11 307 882
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-8 871 116
12.a Recettes budgétaires	87 028 910
12.b Crédits de paiement ouverts	95 900 026
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	610 945
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-9 482 061
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	0
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-9 482 061
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-81 746
16 Variation des restes à payer	7 960 568
17 Niveau final de restes à payer	61 951 213
Niveaux finaux	
18 Niveau final du fonds de roulement	756 331 431
19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	635 476 041
20 Niveau final de la trésorerie	120 855 390
20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	120 855 390
Comptabilité budgétaire	
Comptabilité générale	

ANNEXE
Tableau de bord EPF NPDC

20/11/2022
NO
08/03/2022

Date de vote du budget initial :
Date de vote du dernier budget rectificatif :
Date du vote du dernier compte financier :

1 - Autorisations budgétaires et équilibre financier

1.1 - Emplois

Données	Unité	CF 2016	CF 2017	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	BI 2022	PB 2022	BI 2023
Autorisation d'emplois	ETPT	75,6	78,3	78,5	75,9	78,7	78,1	94,4	80,5	96,0
dont emplois sous plafond légal	ETPT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dont emplois hors plafond légal	ETPT	75,6	78,3	78,5	75,9	78,7	78,1	94,4	80,5	96,0
Schema d'emplois	ETP	3,3	4,3	-3,5	-1,3	1,6	-2,0	6,9	19,1	3,2

1.2 - Crédits

Données	Unité	CF 2016	CF 2017	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	PB 2022	BI 2023	
Total des AE	€	96 825	83 803	77 354	81 479	52 663	125 477	103 995	90 849	103 861
Total des CP	€	1 06 306	77 648	76 055	68 763	61 039	98 375	98 015	97 957	96 900
Total des recettes	€	99 141	94 205	115 114	105 705	73 557	92 998	91 612	96 439	87 029
Solde budgétaire	€	-7 165	-16 556	-38 059	-36 942	-12 516	-5 376	-7 403	-1 516	-8 871

1.3 - Trésorerie

Données	Unité	CF 2016	CF 2017	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	PB 2022	BI 2023	
Niveau de trésorerie	€	37 710	56 065	52 406	122 407	137 875	119 402	98 673	130 337	120 855
dont trésorerie fléchée	€	-2 653	-276	-238	-428	-234	-42	0	0	0
dont trésorerie non fléchée	€	40 363	56 344	52 645	122 834	138 109	119 444	98 673	130 337	120 855

2 - Indicateurs

2.1 - Indicateurs d'analyse budgétaire

Données	Unité	CF 2016	CF 2017	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	BI 2022	PB 2022	BI 2023
Depenses de personnel (CP)	€	4 847	5 081	5 085	5 021	5 113	5 070	6 569	5 577	6 978
Poids des dépenses de personnel / dépenses totales hors investissements	%	4,6%	6,6%	6,8%	7,3%	8,4%	5,2%	6,7%	5,7%	7,3%
Poids des dépenses de personnel / (Dépenses totales hors investissements + recettes propres)	%	3,7%	5,1%	4,3%	4,7%	6,0%	3,5%	4,3%	3,5%	4,8%
Coût moyen par ETPT	€	64	65	64	66	65	65	70	69	73
Niveau des RAP	€	33 947	28 596	29 656	42 371	33 896	61 098	48 328	53 981	61 951
Poids relatif des RAP (RAP/total CP hors personnel)	%	33,5%	38,1%	41,8%	66,5%	60,8%	65,5%	52,3%	58,4%	68,7%
Poids des CAP au sein des RAP (CAP/total RAP)	%	44,2%	20,3%	12,2%	8,5%	10,7%	9,1%	12,3%	9,9%	4,6%
Recettes propres	€	24 245	23 462	43 412	38 122	25 090	45 648	55 221	59 683	48 500
Poids des recettes propres / recettes totales	%	24,5%	24,9%	37,7%	36,1%	34,1%	48,1%	60,3%	61,9%	55,6%
Nombre de jours de fonctionnement / Trésorerie	Jours fonct.	120 jours	245 jours	403 jours	456 jours	717 jours	359 jours	330,0 jours	435,0 jours	397,0 jours

2.2 - Ratio d'analyse financière

Données	Unité	CF 2016	CF 2017	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	BI 2022	PB 2022	BI 2023
Résultat	€	27 853	31 954	31 449	-19 256	10 287	-37 320	-23 173	-21 887	-18 194
Capacité d'autofinancement	€	60 853	52 065	46 843	42 032	33 237	14 981	-32 385	-4 030	-6 661
Niveau du fonds de roulement	€	585 153	637 502	683 228	724 425	756 795	764 538	712 933	785 895	756 331

ANNEXE
Compte de résultat détaillé

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT		Intitulés des comptes de charges		Intitulés des comptes de produits			
N° des comptes	Intégrés à la CAF	Montants BI 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)	N° des comptes	Intégrés à la CAF	Montants BI 2022 (N-1)	Montants BI 2023 (N)
80	X	88 334 066 €	82 943 398 €	70	X	56 437 820 €	44 461 423 €
801	X	88 214 566 €	82 839 598 €			74 173 775 €	83 025 099 €
802	X	0 €	0 €			20 173 775 €	41 319 575 €
803	X	0 €	0 €		X	54 000 000 €	41 705 523 €
804	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
805	X	79 500 €	63 500 €		X	0 €	0 €
806	X	40 000 €	40 000 €		X	45 000 €	90 000 €
807	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
808	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
809	X	1 879 788 €	1 842 841 €		X	2 392 820 €	2 665 900 €
81	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
811	X	0 €	0 €			-29 014 356 €	693 546 €
812	X	575 300 €	615 400 €		X	-29 014 356 €	693 546 €
813	X	190 000 €	195 000 €			0 €	0 €
814	X	326 400 €	319 700 €			0 €	0 €
815	X	374 500 €	377 500 €			0 €	0 €
816	X	390 000 €	315 000 €			0 €	0 €
817	X	23 588 €	20 241 €			0 €	0 €
818	X	0 €	0 €			0 €	0 €
819	X	0 €	0 €			0 €	0 €
82	X	1 314 863 €	1 376 842 €			0 €	0 €
821	X	50 000 €	50 000 €		X	0 €	0 €
822	X	379 167 €	440 000 €		X	0 €	0 €
823	X	53 250 €	49 550 €			0 €	0 €
824	X	2 000 €	2 000 €			0 €	0 €
825	X	98 500 €	63 500 €			0 €	0 €
826	X	87 000 €	87 000 €			0 €	0 €
827	X	644 047 €	667 392 €			0 €	0 €
828	X	0 €	0 €			0 €	0 €
829	X	417 220 €	449 533 €		X	16 592 030 €	18 849 740 €
83	X	265 750 €	287 183 €		X	16 592 030 €	18 849 740 €
831	X	15 000 €	15 000 €			0 €	0 €
832	X	120 556 €	130 167 €			0 €	0 €
833	X	0 €	0 €			0 €	0 €
834	X	15 915 €	17 184 €			0 €	0 €
84	X	6 084 508 €	6 464 508 €			20 498 947 €	19 438 947 €
841	X	4 186 960 €	4 435 731 €		X	19 298 947 €	19 298 947 €
845	X	1 506 353 €	1 597 123 €		X	0 €	0 €
846	X	30 492 €	78 378 €		X	0 €	0 €
847	X	215 864 €	228 386 €		X	1 200 000 €	140 000 €
848	X	50 977 €	50 442 €		X	0 €	0 €
849	X	134 107 €	153 225 €		X	0 €	0 €
8482 (ex 091)	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
85	X	5 833 €	6 634 €			1 131 299 €	977 338 €
851	X	2 833 €	3 634 €		X	0 €	0 €
852	X	2 000 €	2 000 €			631 299 €	563 838 €
853	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
854	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
856	X	0 €	0 €		X	500 000 €	113 500 €
857	X	1 000 €	1 000 €		X	0 €	0 €
858	X	0 €	0 €		X	0 €	0 €
86	X	0 €	0 €		X	5 000 €	5 000 €
861-12	X	50 413 632 €	46 185 579 €		X	59 638 103 €	36 652 591 €
8615-17	X	280 000 €	335 000 €			0 €	0 €
866	X	50 133 632 €	45 850 579 €			0 €	0 €
867	X	0 €	0 €			0 €	0 €
89	X	0 €	0 €			0 €	0 €
897	X	0 €	0 €			0 €	0 €
Total des charges		148 459 714 €	139 272 935 €	Total des produits		125 286 842 €	121 078 585 €
Excédent de l'exercice		98 045 862 €	93 087 356 €	Déficit de l'exercice		23 172 871 €	18 194 350 €
Total des charges "intégrées à la CAF" (a)		98 045 862 €	93 087 356 €	Total des produits "intégrés à la CAF" (b)		85 850 740 €	84 425 994 €
Capacité d'autofinancement (b)-(a)=(c-759)		-32 395 142 €	-8 661 362 €	Total des produits et en charges		85 850 740 €	84 425 994 €

Les crédits peuvent être reconstitués sur des subdivisions de compte à partir de leurs chiffres (obligation pour les charges employeur au titre des pensions civiles)