

Le Conseil d'Administration de l'Établissement public foncier de Normandie réuni le 26 novembre 2018 au Conseil Départemental de la Seine-Maritime à ROUEN, sous la présidence de M. Luc LEMONNIER, en présence du représentant de Mme la Préfète de la Région Normandie, de M. Philippe SIMEON-DREVON, Contrôleur Général Économique et Financier, et de M. Patrick MOREL, Agent comptable de l'EPF Normandie,

- VU** le décret n° 68-376 du 26 avril 1968 portant création de l'Établissement Public de la Basse-Seine, modifié par les décrets n° 77-8 du 3 janvier 1977, n° 2000-1073 du 31 octobre 2000 et n° 2004-1149 du 28 octobre 2004, n° 2009-1542 du 11 décembre 2009, n°2014-1732 du 29 décembre 2014, n°2015-979 du 31 juillet 2015 et n°2018-777 du 7 septembre 2018, l'ordonnance n°2011-1068 du 8 septembre 2011 et le décret n°2011-1900 du 20 décembre 2011,
- SUR** les rapports et après avis favorable de la Commission des Affaires Foncières et de la Commission des Affaires Financières,

**APRES EN AVOIR DELIBERE  
D E C I D E**

**BUDGET RECTIFICATIF N°1 2018**

Article 1 :

d'approuver les autorisations budgétaires suivantes :

74 ETP et ETPT

76 429 150 € autorisation d'engagement dont :

- 5 428 600 € personnel
- 51 799 550 € fonctionnement
- 19 017 000 € intervention
- 184 000 € investissement

61 556 950 € de crédit de paiement dont :

- 5 428 600 € personnel
- 43 690 350 € fonctionnement
- 12 234 000 € intervention
- 204 000 € investissement

64 024 500 € de prévisions de recettes

2 467 550 € de solde budgétaire

Article 2 :

d'approuver les prévisions comptables suivantes :

-13 801 950 € de variation de trésorerie

1 364 550 € de résultat patrimonial

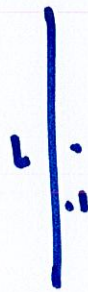
1 779 550 € de capacité d'autofinancement

-495 880 € 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.

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

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



L. LEMONNIER



G. GAL

Délibération approuvée  
A Rouen, le  
La Préfète,

26 NOV. 2018

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



**Dominique LEPETIT**

**TABLEAU 1**  
Tableau des emplois  
Budget rectificatif n°1-2018

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

Tableau des autorisations d'emplois

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME		
	TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ETABLISSEMENT (= plafond organisme + hors plafond organisme)		
	ETP	ETPT	masse salariale
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETABLISSEMENT ( 1 + 2 + 3 )</b>	<b>69,8</b>	<b>71,74</b>	<b>3101800</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>			
* Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'établissement et hors le quotient dont CAP, déconcentrés dans l'établissement)			
* Titulaires Etablissement (corps propre)			
- en fonction dans l'établissement :			
. Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps établissement (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement)			
. Titulaires de l'établissement (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement)			
- en fonction dans une autre personne morale :			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD sortantes non remboursées			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD sortantes remboursées			
<b>2 - NON TITULAIRES</b>	<b>69,8</b>	<b>71,74</b>	<b>3101800</b>
* Non titulaires de droit public	<b>6,1</b>	<b>6,1</b>	<b>439000</b>
- en fonction dans l'établissement :			
. Contractuels sous statut*	6,1	6,1	439000
BCDI			
BCDD			
. Contractuels hors statut*			
BCDI			
BCDD			
. Titulaires Etat détachés auprès de l'établissement (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement)	6,1	6,1	439000
- en fonction dans une autre personne morale :			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD <u>non</u> remboursées			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD remboursées			
* Non titulaires de droit privé	<b>63,7</b>	<b>65,64</b>	<b>2682800</b>
- en fonction dans l'établissement :			
BCDI	63,7	65,64	2682800
BCDD	58,2	59,43	2502800
BCDD	5,5	6,21	180000
- en fonction dans une autre personne morale			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD <u>non</u> remboursées			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'établissement - MAD remboursées			
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>			
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 4 + 5 )</b>			
<b>4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT</b>			
* Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'établissement et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)			
* Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'établissement et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)			
* Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'établissement et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)			
* Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'établissement et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)			
<b>5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES</b>			
* Agents mis à disposition de l'établissement et non remboursés à la collectivité ou organisme			
* Agents mis à disposition de l'établissement et remboursés à la collectivité ou organisme			

\* contractuels sous statut organa qui relève d'un statut particulier, en vertu de textes d'application qui leurs sont propres (exemple : les contractuels de la Banque de France).

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

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

**ETPT** : cette unité de décompte prend en considération la quotité de travail de l'agent ainsi que sa durée d'activité sur l'année  
Ex : Un agent à mi-temps présent sur l'année entière sera comptabilisé pour 0,5 ETPT  
Ex : un agent à temps plein employé sur 8 mois sera comptabilisé pour 0,5 ETPT

TABLEAU 2  
Autorisations Budgétaires 2018  
Budget Rectificatif 2018 n° 1

POUR VOTE DEL'ORGANE DELIBERANT

	DEPENSES						RECETTES					
	Budget initial 2018		Variation BI-BR1		BR n°1-2018		Budget initial 2018		Variation BI-BR1		BR n°1-2018	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	REC	CP	REC	CP	REC	CP
Personnel	5 428 600	-	-	-	5 428 600	-	5 428 600	-	-	5 428 600	-	5 428 600
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>												
Fonctionnement	47 055 876	-	4 743 674	-	51 799 550	-	45 978 410	-	2 289 060	43 690 350	-	43 690 350
<i>dont Action foncière</i>	34 548 000	-	5 914 000	-	40 462 000	-	34 396 000	-	1 077 000	33 319 000	-	33 319 000
<i>dont études liées à l'innovation</i>	1 396 400	-	411 400	-	985 000	-	664 100	-	405 100	259 000	-	259 000
<i>dont études flash</i>	100 000	-	48 000	-	148 000	-	115 000	-	8 000	123 000	-	123 000
<i>dont Etudes Fprh (**)</i>	-	-	7 000	-	7 000	-	7 000	-	35 300	67 000	-	67 000
<i>dont gestion patrimoniale supportée par l'EPPE</i>	220 000	-	17 000	-	203 000	-	213 000	-	10 000	203 000	-	203 000
<i>dont moyens généraux</i>	4 433 076	-	595 526	-	3 837 550	-	4 231 910	-	606 560	3 625 350	-	3 625 350
<i>dont participations</i>	6 358 400	-	264 400	-	6 094 000	-	6 358 400	-	264 400	6 094 000	-	6 094 000
Investissements	713 000	-	529 000	-	184 000	-	638 000	-	434 000	204 000	-	204 000
Intervention	18 988 500	-	28 500	-	19 017 000	-	14 897 500	-	2 669 500	12 234 000	-	12 234 000
<i>dont Activités fichées</i>	17 350 000	-	650 000	-	18 000 000	-	13 320 000	-	1 487 000	11 833 000	-	11 833 000
<i>dont observation foncière</i>	282 300	-	149 300	-	133 000	-	508 500	-	348 500	160 000	-	160 000
<i>dont études générales</i>	1 279 000	-	395 600	-	884 000	-	968 700	-	725 700	241 000	-	241 000
<i>dont Fprh (**)</i>	77 200	-	7 200	-	-	-	102 300	-	35 300	-	-	-
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>72 185 976</b>		<b>4 243 174</b>		<b>76 429 150</b>		<b>66 942 510</b>		<b>5 385 560</b>	<b>61 556 950</b>		<b>61 556 950</b>

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	
2 816 110	-	64 024 500	-

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

**TABEAU 4**  
**Equilibre financier**  
**Budget Rectificatif 2018 n°1**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

<b>BESOINS</b>			
	Budget initial 2018	Variation	Budget Rectificatif 2018 n°1
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 816 110	- 2 816 110	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements, consignations (b1)	4 732 000	10 840 000	15 572 000
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** - dont TVA	3 688 500	- 699 000	2 989 500
Autres décaissements non budgétaires (e1)			
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (f1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>11 236 610</b>	<b>7 324 890</b>	<b>18 561 500</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (f)= (2) - (1)</b>	-	-	-
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	615 000	615 000
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	-	-
<b>TOTAL DES BESOINS (f1) + (f)</b>	<b>11 236 610</b>	<b>7 324 890</b>	<b>18 561 500</b>

<b>FINANCEMENTS</b>			
	Budget initial 2018	Variation	Budget Rectificatif 2018 n°1
Solde budgétaire (excédent) (D1)*	-	2 467 550	2 467 550
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements , déconsignations (b2)	2 143 000	- 1 158 500	984 500
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** - dont TVA	1 948 300	- 640 800	1 307 500
Autres encaissements non budgétaires (e2)		-	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	<b>4 091 300</b>	<b>668 250</b>	<b>4 759 550</b>
<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (f)=(1) - (2)</b>	<b>7 145 310</b>	<b>6 656 640</b>	<b>13 801 950</b>
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	1 190 500	- 1 190 500	-
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	5 954 810	8 462 140	14 416 950
<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (f)</b>	<b>11 236 610</b>	<b>7 324 890</b>	<b>18 561 500</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 6  
Situation patrimoniale  
Budget Rectificatif 2018 n°1

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BUDGET INITIAL 2018	Variation	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	PRODUITS	BUDGET INITIAL 2018	Variation	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1
Personnel	5 428 600,00	-	5 428 600,00	Cessions (comptabilisées)	29 747 300,00	- 7 954 300,00	21 793 000,00
dont charges de pensions civiles*				Fiscalité affectée	13 000 000,00	-	13 000 000,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 878 410,00	- 2 288 060,00	43 690 350,00	Autres subventions	18 361 900,00	- 3 876 600,00	14 485 300,00
Intervention (le cas échéant)	14 897 500,00	- 2 663 500,00	12 234 000,00	Autres produits	3 017 200,00	120 000,00	3 137 200,00
	32 007 000,00	- 8 726 000,00	23 281 000,00	Variation de stock (entrée)	34 396 000,00	- 813 000,00	33 583 000,00
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>98 311 510,00</b>	<b>- 13 677 560,00</b>	<b>84 633 950,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>98 522 400,00</b>	<b>- 12 523 900,00</b>	<b>85 998 500,00</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>210 890,00</b>	<b>1 153 660,00</b>	<b>1 364 550,00</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	-	-	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>98 522 400,00</b>	<b>- 12 523 900,00</b>	<b>85 998 500,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>98 522 400,00</b>	<b>- 12 523 900,00</b>	<b>85 998 500,00</b>

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BUDGET INITIAL 2018	Variation	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	210 890	1 153 660	1 364 550
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	415 000	-	415 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	-	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>625 890</b>	<b>1 153 660</b>	<b>1 779 550</b>

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

EMPLOIS	BUDGET INITIAL 2018	Variation	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1	RESSOURCES	BUDGET INITIAL 2018	Variation	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	625 890	1 153 660	1 779 550
Investissements	638 000	-	204 000	Financement de l'actif par l'Etat	-	-	-
Remboursement des dettes financières	4 732 000	- 2 660 570	2 071 430	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-
				Autres ressources	-	-	-
				Augmentation des dettes financières	-	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>5 370 000</b>	<b>- 3 094 570</b>	<b>2 275 430</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>625 890</b>	<b>1 153 660</b>	<b>1 779 550</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>4 744 110</b>	<b>- 4 248 230</b>	<b>495 880</b>

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

	BUDGET INITIAL 2018	Variation	BUDGET RECTIFICATIF 2018 N°1
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	4 744 110	4 248 230	495 880
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	2 401 200	10 904 870	13 306 070
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	7 145 310	6 656 640	13 801 950
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (b)	253 395 784	495 880	252 899 904
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (b)	215 876 414	13 306 070	229 182 484
Niveau de la TRESORERIE (b)	37 519 370	13 801 950	23 717 420

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"  
(b) Montants B12018 repris du Compte Financier 2017