

Conseil d'administration- Séance du 24 novembre 2023
Affaires générales
Budget initial 2024
Délibération n°2023/023

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 les articles 175, 176 et 177 du décret 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu le décret n°2022-997 du 11 juillet 2022 relatif aux modalités d'organisation des délibérations à distance des instances des EPIC de l'Etat ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

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 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 ;

Vu la délibération n°2023/010 du conseil d'administration du 21 juin 2023 portant approbation de la maquette financière du PPI 2020/24 intégrant les impacts relatifs à l'extension de l'établissement sur le département de la Somme ;

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

Vote et approuve les autorisations budgétaires suivantes* :

- 97,27 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 109 682 825 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 7 438 197 € pour le personnel
 - 102 035 628 € pour le fonctionnement
 - 0 € pour l'intervention
 - 209 000 € pour l'investissement
- 96 779 697 € de crédits de paiement dont :
 - 7 438 197 € pour le personnel
 - 89 132 500 € pour le fonctionnement
 - 0 € pour l'intervention
 - 209 000€ pour l'investissement
- 102 139 302 € de prévisions de recettes
- + 5 359 605 € de solde budgétaire

Vote et approuve les prévisions comptables suivantes* :

- + 4 660 684 € de variation de trésorerie
- - 22 458 427 € de résultat patrimonial
- - 6 023 419 € de capacité d'autofinancement
- - 6 931 340€ 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

Le président
du conseil d'administration

Catherine BARDY



Salvatore CASTIGLIONE



La présente délibération sera publiée sur le site internet de l'Etablissement Public Foncier de Hauts-de-France <http://epf-hdf.fr> (recueil des actes administratifs) 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 2024 initial

Budget Initial 2024

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 DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (M)	Effectif M 2023 autorisé par le conseil d'administration	Effectif PB 2023	Effectif M 2024 autorisé par le conseil d'administration	Unité
Autorisation d'emplois retenue par l'investissement	NC	M.M	M.M	ETPT	ETPT
Rapport du plafond d'emplois voté par le responsable de programme en ETPT (1)	NC				

NB : Pour les opérations de FTEM, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (M) doit être précisée au titre du programme ou titre du budget général de FTEM (1).
NB2 : Pour les non opérateurs de FTEM, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "sous plafond LFI (M)" et "hors plafond LFI (M)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	PLAFOND ORGANISME					
	Effectif M 2023 autorisé par le conseil d'administration		Effectif PB 2023		Effectif M 2024 autorisé par le conseil d'administration	
	ETPT	Dépenses de personnel**	ETPT	Dépenses de personnel**	ETPT	Dépenses de personnel**
TOTAL DES EMPLOIS REVERSÉS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3)	M.M	6 179 201	M.M	6 436 760	67 27	7 436 167
1- STABILISÉS	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Taux de CA	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Taux de dépenses (hors emplois)	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2- CONTRACTUALISÉS	M.M	6 168 266	67,26	6 361 922	65,26	7 367 200
Contractualisés au titre public	4,00	128 127	4,00	617 626	4,00	617 626
SDC	0,00	0	0,00	0	0,00	0
ETPT	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Taux de dépenses (hors emplois)	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Contractualisés au titre privé	36,26	5 940 139	63,26	5 744 296	61,26	6 749 574
SDC	0,00	0	0,00	0	0,00	0
ETPT	32,26	5 940 139	59,26	5 744 296	57,26	6 749 574
Taux de dépenses (hors emplois)	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3- CONTRATS ATER	1,00	10 266	0,17	64 168	0,00	10 519
4- AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL, autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, indemnités et autres accessoires...	0,00	0	0,00	0	0,00	0

* Dépense de personnel non en fonction de dépenses de personnel du budget de l'organisme ou AB-CO. La liste des dépenses de personnel mentionnées ci-dessus ne constitue pas une liste exhaustive de toutes les dépenses de personnel. Les dépenses de personnel doivent être renseignées dans les colonnes "Emplois sous plafond LFI" et "Emplois hors plafond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignés directement dans les colonnes "Plafond organisme".

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

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME ET DÉCOMPTÉS DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS					
	Effectif M 2023 autorisé par le conseil d'administration		Effectif PB 2023		Effectif M 2024 autorisé par le conseil d'administration	
	ETPT	Dépenses de personnel**	ETPT	Dépenses de personnel**	ETPT	Dépenses de personnel**
EMPLOIS REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME (1 + 2)	0,00	0	0,00	0	0,00	0
1- EMPLOIS REMBOURSÉS À L'ORGANISME	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2- EMPLOIS NON REMBOURSÉS À L'ORGANISME	0,00	0	0,00	0	0,00	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme concerné, soit de l'organe subordonné et dépenses afférentes, soit de l'organe de personnel du budget de l'organisme.
Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et décomptés dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition anticipée)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME ET DÉCOMPTÉS DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS					
	Effectif M 2023 autorisé par le conseil d'administration		Effectif PB 2023		Effectif M 2024 autorisé par le conseil d'administration	
	ETPT	Dépenses de personnel**	ETPT	Dépenses de personnel**	ETPT	Dépenses de personnel**
EMPLOIS REMBOURSÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (1 + 2)	0,00	0	0,00	0	0,00	0
1- EMPLOIS REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2- EMPLOIS NON REMBOURSÉS PAR L'ORGANISME	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 concerné, soit de l'organe subordonné et dépenses afférentes, soit de l'organe de personnel du budget de l'organisme.

Budget 2024 initial

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants BI 2023 (N-1)		Montants PB 2023 (N-1)		Montants BI 2024 (N)		Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	6 978 321	6 978 321	6 415 750	6 415 750	7 438 197	7 438 197	87 028 910	91 780 546	102 139 302	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	78 378	78 378	81 930	81 930	78 378	78 378	-	-	-	- Subvention pour charges de service public
							-	-	-	- Subvention pour charges d'investissement
							19 298 947	19 298 470	19 298 947	Autres financements de l'Etat
							18 849 740	19 113 577	21 124 740	Fiscalité affectée (TSE)
Fonctionnement	96 590 772	88 630 206	78 962 471	73 460 476	102 035 628	89 132 500	300 000	330 000	300 000	Autres financements publics (subventions Région + subventions Communes)
							48 560 223	53 018 499	61 415 615	Recettes propres
							-	-	-	Recettes rattachées*
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- Subvention pour charges d'investissement rattachée
							-	-	-	- Financements de l'Etat rattachés
							-	-	-	- Autres financements publics rattachés PPIGE et subventions travaux
Investissement	291 500	291 500	260 500	260 500	209 000	209 000	-	-	-	Recettes propres rattachées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	103 960 593	96 900 028	96 638 722	80 136 726	108 682 826	96 779 897	87 028 910	91 780 546	102 139 302	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				11 823 819		6 369 606	8 971 116			SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

Budget 2024 initial

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DÉLÉGUÉ

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)
Les cases de destination, modes et commun sont à compléter avec les totaux, soit propres à l'organisme.

1 Mission (PFI 2020-2024)	2 Activités	DEPENSES M 2024 (M)									
		Personnel		Fonctionnement		Intervention		Investissement		Total	
		AE (M)	CP (M)	AE (M)	CP (M)	AE (M)	CP (M)	AE (M)	CP (M)	AE (M)	CP (M)
Répondre aux besoins de logement	Acquisition	ND	ND	13 993 878	13 993 878	ND	ND	ND	ND	13 993 878	13 993 878
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	3 857 800	3 857 800	ND	ND	ND	ND	3 857 800	3 857 800
	Travaux	ND	ND	19 269 200	19 276 883	ND	ND	ND	ND	19 269 200	19 276 883
	Etudes	ND	ND	36 200	36 200	ND	ND	ND	ND	36 200	36 200
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Favoriser le développement économique	Acquisition	ND	ND	4 569 581	4 569 581	ND	ND	ND	ND	4 569 581	4 569 581
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	3 152 866	3 152 866	ND	ND	ND	ND	3 152 866	3 152 866
	Travaux	ND	ND	7 308 000	7 305 908	ND	ND	ND	ND	7 308 000	7 305 908
	Etudes	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Faciliter les centralités	Acquisition	ND	ND	18 386 433	18 386 433	ND	ND	ND	ND	18 386 433	18 386 433
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	1 365 268	1 366 268	ND	ND	ND	ND	1 365 268	1 365 268
	Travaux	ND	ND	8 229 200	8 229 200	ND	ND	ND	ND	8 229 200	8 229 200
	Etudes	ND	ND	24 200	24 200	ND	ND	ND	ND	24 200	24 200
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Analyser le cadre de vie et développer le bocallier	Acquisition	ND	ND	1 787 531	1 787 531	ND	ND	ND	ND	1 787 531	1 787 531
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	551 862	551 862	ND	ND	ND	ND	551 862	551 862
	Travaux	ND	ND	13 987 000	6 382 000	ND	ND	ND	ND	13 987 000	6 382 000
	Etudes	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Gérer les risques	Acquisition	ND	ND	311 083	311 083	ND	ND	ND	ND	311 083	311 083
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	65 488	65 488	ND	ND	ND	ND	65 488	65 488
	Travaux	ND	ND	-	780 200	ND	ND	ND	ND	-	780 200
	Etudes	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Préparer l'avenir en traitant les risques et en constituant des réserves financières	Acquisition	ND	ND	5 729 158	5 729 158	ND	ND	ND	ND	5 729 158	5 729 158
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	288 981	288 981	ND	ND	ND	ND	288 981	288 981
	Travaux	ND	ND	158 000	2 870 000	ND	ND	ND	ND	158 000	2 870 000
	Etudes	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Accompagner les démarches de labellisation du patrimoine UNESCO	Acquisition	ND	ND	234 337	234 337	ND	ND	ND	ND	234 337	234 337
	Frais de gestion et réhabilitation	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Travaux	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Etudes	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
Élaborer et soutenir aux actions de TEF	Frais de maintenance	7 438 136 78	7 438 136 78	1 888 926	2 387 926	-	-	209 200	209 200	9 544 122	10 833 122
	Travaux	ND	ND	290 200	436 541	ND	ND	ND	ND	290 200	436 541
	Développement	ND	ND	-	-	ND	ND	ND	ND	-	-
TOTAL			7 438 137	7 438 137	162 626 626	88 153 586	-	-	289 000	289 000	169 682 632

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B 5 359 485

Tableau des recettes par origine (facultatif)
Les cases d'origine, modes et commun.

Origine	RECETTES M 2024 (M)										
	Recettes globales						Recettes liées				Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Subvention pour charges d'investissement	Autres financements de l'Etat	Fiscabilité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement liées	Financements de l'Etat liés	Autres financements publics liés	Recettes propres liées	
Répondre aux besoins de logement	-	-	-	-	-	38 821 528	-	-	-	-	38 821 528
Favoriser le développement économique	-	-	-	-	-	9 828 480	-	-	-	-	9 828 480
Faciliter les centralités	-	-	-	-	-	8 827 188	-	-	-	-	8 827 188
Analyser le cadre de vie et développer le bocallier	-	-	-	-	-	288 145	-	-	-	-	288 145
Gérer les risques	-	-	-	-	-	373 841	-	-	-	-	373 841
Préparer l'avenir en traitant les risques et en constituant des réserves financières	-	-	-	-	-	4 543 716	-	-	-	-	4 543 716
Accompagner les démarches de labellisation du patrimoine UNESCO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Élaborer et soutenir aux actions de TEF	-	-	19 288 347	21 124 742	300 000	114 718	-	-	-	-	40 828 415
TOTAL	-	-	19 288 347	21 124 742	300 000	61 415 615	-	-	-	-	102 128 262

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C -

Pour information
Totaux par sous-destination commune

	AE (M)	CP (M)
Acquisition	48 300 000	48 300 000
Frais de gestion et réhabilitation	4 417 720	8 417 720
Travaux	48 308 000	31 711 281
Etudes	120 200	120 200
Développement	290 200	436 541

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)	Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	8 871 116	-	-	-	11 623 819	5 359 605	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	2 475 170	2 475 170	2 250 000	1 864 226	1 864 226	1 551 079	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	12 694 119	12 694 119	14 936 772	12 694 119	12 694 119	14 936 772	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	-	-	-	-	-	-	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	24 040 405	15 169 290	17 186 772	14 558 345	26 182 164	21 847 456	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	11 012 874	4 660 684	9 482 061	-	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****	-	-	-	-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	11 012 874	4 660 684	9 482 061	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	24 040 405	26 182 164	21 847 456	24 040 405	26 182 164	21 847 456	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

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 (I ou II) et (a)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
(****) Montant issu 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	10 809 711	
	C 4457/0-1-2	TVA collectée		10 343 276
	C 44583	Remboursement de crédit de TVA		3 943 496
	C 44551	TVA à payer	3 477 061	
	C 4426	Prélèvement à la source – Impôt sur le revenu	350 000	350 000
	C 4711	Recettes à classer - SRU	300 000	300 000
	TOTAL		14 936 772	14 936 772

(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			PRODUITS	Montants		
	BI 2023 (N-1)	PB 2023 (N-1)	BI 2024 (N)		BI 2023 (N-1)	PB 2023 (N-1)	BI 2024 (N)
Personnel	8 464 908	6 345 750	6 892 871				
dont masse salariale	4 435 731	4 010 422	4 712 022	Subventions de l'Etat	-	-	-
dont charges de pensions civiles**	78 378	78 378	78 378				
Fonctionnement autre que les charges de personnel	132 808 027	111 695 476	142 897 237	Fiscalité affectée	18 849 740	19 113 577	21 124 740
dont fonctionnement autre que les variations de stocks et les dotations aux amortissements et provisions	86 622 448	72 360 476	90 286 628	Autres subventions	19 438 947	19 238 947	19 867 980
dont variations de stocks	-	-	-	Autres produits	82 789 898	70 400 421	86 338 961
dont dotations aux amortissements et provisions	46 185 579	38 735 000	52 610 610	dont variations de stocks	693 546	22 392 706	5 868 192
Intervention	-	-	-				
TOTAL DES CHARGES (1)	139 272 935	118 041 226	149 790 108	TOTAL DES PRODUITS (2)	121 078 585	108 812 945	127 331 681
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	18 194 350	9 228 281	22 458 427
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (3) + (4)	139 272 935	118 041 226	149 790 108	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	139 272 935	118 041 226	149 790 108

* Le compte de résultat prévisionnel est présenté pour le budget initial et le(s) budget(s) rectificatif(s). Le compte de résultat exécuté est présenté pour le compte financier

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	46 185 579	38 735 000	52 610 610
- 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 versée au résultat de l'exercice	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 8 661 362	- 10 230 117	- 6 023 419

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

EMPLOIS	Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)	RESSOURCES	Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)
Insuffisance d'autofinancement	8 661 362	10 230 117	6 023 419	Capacité d'autofinancement	-	-	-
Investissements	291 500	260 500	209 000	Financement de fait par l'Etat	-	-	-
Remboursement des dettes financières	2 475 170	2 475 000	2 250 000	Financement de fait par des tiers autres que l'Etat	-	-	-
				Autres ressources	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	11 428 032	12 965 617	8 482 419	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 864 226	1 864 226	1 551 079
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	9 563 807	11 101 392	6 931 340

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(s) budget(s) rectificatif(s). L'état exécuté d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le compte financier

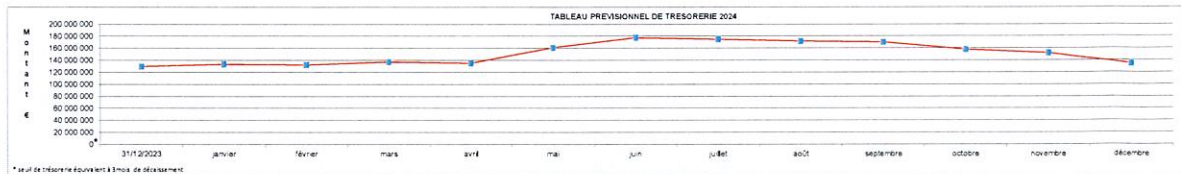
Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants BI 2023 (N-1)	Montants PB 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)
Variation du FONDS DE ROULEMENT - APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 9 563 807	- 11 101 392	- 6 931 340
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 81 746	- 22 114 266	- 11 592 024
Variation de la TRESORERIE - ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 9 482 061	- 11 012 874	- 4 650 684
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	756 270 472	762 549 475	755 618 136
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	635 476 041	632 622 179	621 030 155
Niveau de la TRESORERIE	120 855 390	129 927 296	134 587 980

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

Budget 2024.mta



POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	129 927 296	133 746 212	132 310 212	136 968 096	134 978 629	161 128 427	177 688 659	174 697 021	171 775 525	170 071 002	157 760 119	152 283 501	1 833 335 618
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	7 330 714	2 573 339	11 744 685	5 901 788	31 416 733	21 923 925	2 762 545	1 903 377	4 965 851	2 036 623	4 636 466	5 142 056	102 138 302
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subvention pour charges d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	19 298 947	-	-	-	-	-	-	-	19 298 947
Fiscalité affectée	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	1 760 395	21 124 740
Autres financements publics	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
Recettes propres	5 545 319	787 844	9 959 290	4 116 393	10 334 991	20 138 530	977 150	117 982	2 780 456	250 428	3 051 071	3 356 661	61 415 975
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subvention pour charges d'investissement fléchée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	1 122 258	321 048	1 865 638	881 607	1 928 907	3 579 998	352 813	208 216	658 615	230 522	702 201	4 658 062	16 487 851
Emprunts - encasements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts - encasement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	129 257	1 551 079
Opérations gérées en comptes de tiers	993 002	191 791	1 736 378	752 350	1 799 551	3 450 709	223 858	78 960	527 358	101 266	572 944	4 508 806	14 938 772
- Remboursement TVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 943 696
- TVA encasable	933 912	132 701	1 677 268	693 260	1 740 461	3 391 619	164 566	19 870	458 269	42 176	513 844	565 310	10 343 276
- Dépôts d'investissement pour compte de tiers - encasements	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 100	-	650 000
- Autres encasements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. TOTAL	8 452 973	2 894 387	13 810 320	6 783 395	33 347 541	25 503 880	3 115 458	2 111 564	5 222 466	2 266 345	5 538 966	9 780 116	118 627 153
DÉCAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	4 063 550	3 300 055	7 797 463	7 680 773	6 310 734	7 532 534	5 411 841	4 471 439	6 110 911	10 249 027	9 624 115	23 837 244	96 778 697
Personnel	371 497	371 497	623 318	618 910	563 969	624 174	584 748	562 492	627 628	563 217	580 217	699 522	7 438 196 79
Fonctionnement	3 477 377	2 855 255	7 132 850	6 950 755	5 726 745	7 160 261	4 627 093	3 888 184	5 482 929	9 687 681	9 036 374	23 146 584	89 132 500
Amortissement	1 778 037	178 162	4 657 204	4 035 202	2 720 428	3 597 429	1 042 378	840 482	1 970 266	2 671 774	4 756 372	16 153 570	45 900 000
Travaux	1 035 430	1 626 000	2 079 500	2 377 000	2 570 000	3 336 554	3 122 900	2 992 407	3 271 000	3 116 500	3 536 500	2 645 000	31 711 291
Frais de gestion et valorisation	173 189	326 794	370 116	355 047	187 772	158 217	259 229	205 306	258 987	3 020 257	603 675	3 486 434	9 417 703
Etudes	14 160	13 212	24 288	20 196	3 576	27 672	-	1 392	2 738	2 160	4 336	5 472	100 000
Développement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175 436
Plaçage et assistance	474 481	143 037	121 794	73 305	234 272	61 908	401 888	47 997	35 580	580 505	122 291	80 473	2 387 925
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	14 776	133 363	21 255	1 108	-	27 379	-	773	355	1 129	7 524	1 338	209 000
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	570 508	940 323	1 154 973	1 091 089	888 006	1 111 124	695 254	561 651	816 078	4 328 202	1 391 168	3 638 395	17 188 772
Emprunts - remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts - remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	88 302	28 808	227 850	201 760	136 021	179 871	52 119	32 024	93 548	133 588	237 819	837 679	2 250 000
Opérations gérées en comptes de tiers	481 805	911 515	927 113	889 328	751 987	931 252	643 135	529 627	722 530	4 194 614	1 153 350	2 800 716	14 938 772
- TVA payée	-	511 397	-	-	-	-	-	-	-	2 965 564	-	-	3 477 061
- TVA déductible	422 515	341 027	868 033	830 238	892 897	972 162	584 645	470 537	863 443	1 169 850	1 094 250	2 800 716	10 809 711
- Dépôts d'investissement pour compte de tiers - décaissements	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 090	59 100	-	650 000
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. TOTAL	4 034 056	4 330 368	6 952 436	8 771 802	7 198 743	8 943 658	6 107 095	5 033 091	6 826 989	14 577 229	11 015 264	27 475 639	113 996 568
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	3 818 916	1 436 001	4 657 884	1 988 467	26 148 798	16 560 232	2 991 838	2 921 497	1 704 523	12 310 833	5 478 617	17 995 521	4 660 584
SOLDE CUMULE (1) + (2)	133 746 212	132 310 212	136 968 096	134 978 629	181 128 427	177 688 659	174 697 021	171 775 525	170 071 002	157 760 119	152 283 501	134 587 680	

Version de trésorerie correspondant à celle du tableau d'écoulement financier (B ou B)

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)	-	-	-	-	-	-
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée						
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)	-	-	-	-	-	-

TABEAU 9
Opérations pluriannuelles par nature - prévision

Budget 2024 initial

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 ==> Thématiques PPI 2020-2024	Nature	Prévision Coût total de l'opération (1)	Prévision N						Prévision N+1 et suivantes			
			AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE nouvelles ouvertes en N (3)	TOTAL des AE ouvertes en N (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (7)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues > N (16)	CP prévus > N (17)		
Répondre aux besoins de logement	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	146 752 614	125 094 075	33 395 476	158 489 551	114 252 561	31 723 159	145 975 720	-	11 736 937	776 894	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total logement		146 752 614	125 094 075	33 395 476	158 489 551	114 252 561	31 723 159	145 975 720	-	11 736 937	776 894	-
Favoriser le développement économique	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	104 290 610	90 600 957	15 028 574	105 629 531	88 749 347	10 351 382	99 100 729	-	1 338 921	5 189 881	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total économique		104 290 610	90 600 957	15 028 574	105 629 531	88 749 347	10 351 382	99 100 729	-	1 338 921	5 189 881	-
Revaloriser les centralités	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	95 061 399	70 242 526	28 013 802	98 256 327	68 498 865	25 176 602	93 675 467	-	3 194 928	1 385 932	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total centralités		95 061 399	70 242 526	28 013 802	98 256 327	68 498 865	25 176 602	93 675 467	-	3 194 928	1 385 932	-
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	25 865 604	18 753 835	16 176 192	34 930 027	13 788 136	8 691 192	22 479 329	-	9 064 424	3 388 275	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total biodiversité		25 865 604	18 753 835	16 176 192	34 930 027	13 788 136	8 691 192	22 479 329	-	9 064 424	3 388 275	-
Gérer les risques	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	8 083 885	5 346 327	376 571	5 722 898	4 643 570	1 136 571	5 780 141	-	2 350 988	2 303 744	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total risques		8 083 885	5 346 327	376 571	5 722 898	4 643 570	1 136 571	5 780 141	-	2 350 988	2 303 744	-
Préparer l'avenir en traitant les fiches et en constituant des réserves foncières	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	20 056 272	11 481 347	6 621 750	18 103 097	9 507 315	8 935 750	18 443 065	-	1 953 174	1 613 207	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total fiches / réserves foncières		20 056 272	11 481 347	6 621 750	18 103 097	9 507 315	8 935 750	18 443 066	-	1 953 174	1 613 207	-
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fonctionnement	4 083 885	272 709	234 337	507 046	216 698	234 337	451 036	-	3 576 839	3 632 850	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total UNESCO		4 083 885	272 709	234 337	507 046	216 698	234 337	451 036	-	3 576 839	3 632 850	-
Sous-total opérationnel		404 184 270	321 791 775	99 848 703	421 638 478	289 868 482	86 248 894	385 906 496	-	19 387 382	16 676 577	-
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	Personnel	30 300 129	21 910 018	7 438 197	29 348 215	21 907 533	7 438 197	29 345 730	-	951 914	954 399	-
	Fonctionnement	10 786 205	6 327 129	2 188 926	8 516 054	8 140 089	2 883 506	11 023 595	-	2 270 151	237 390	-
	Intervention	30 000	-	-	-	-	-	-	-	30 000	30 000	-
	Investissement	1 125 650	406 505	209 000	615 505	594 650	209 000	803 650	-	510 146	322 000	-
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		42 241 884	29 643 651	9 626 122	38 269 772	30 642 272	10 620 703	41 172 975	-	3 762 211	1 608 908	-
	De total personnel	30 300 129	21 910 018	7 438 197	29 348 215	21 907 533	7 438 197	29 345 730	-	951 914	954 399	-
	De total fonctionnement	414 880 476	328 118 904	102 038 828	430 154 831	307 798 981	88 132 600	396 829 081	-	18 174 067	18 061 864	-
	De total intervention	30 000	-	-	-	-	-	-	-	30 000	30 000	-
	De total investissement	1 125 650	406 505	209 000	615 505	594 650	209 000	803 650	-	510 146	322 000	-
TOTAL		448 436 254	350 435 428	108 882 825	459 318 253	330 298 764	94 778 887	427 078 481	-	12 661 997	19 357 783	-

* 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 présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision Financement de l'opération (encadrement) (18)	Prévision N		Prévision N+1 et suivantes
			Encassements des années antérieures à N (19)	Encassement prévu en N (20)	Encassements (21)
Répondre aux besoins de logement	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- 1 344 628 102 531 022	- - -	- - 36 621 526	- 1 344 628 16 999 939
Total logement		103 376 060	80 909 436	36 621 526	16 665 311
Favoriser le développement économique	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- 730 692 41 008 935	- - -	- - 9 838 480	- 730 692 22 678 261
Total économique		41 739 628	63 848 716	9 838 480	21 947 669
Revaloriser les centralités	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- 615 116 30 684 977	- - -	- - 6 827 188	- 615 116 1 578 704
Total centralités		31 300 093	26 436 493	6 827 188	963 588
Améliorer le cadre de vie et développer la biodiversité	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- 331 108 6 893 941	- - -	- - 896 145	- 331 108 2 355 360
Total biodiversité		7 225 049	3 642 436	896 145	2 696 468
Gérer les risques	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- 77 464 3 664 259	- - -	- - 481 620 573 841	- 77 464 2 816 526
Total risques		3 941 723	1 288 024	673 841	2 079 068
Préparer l'avenir en traitant les friches et en constituant des réserves foncières	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- 774 169 8 229 834	- - -	- - 4 543 715	- 774 169 2 036 624
Total friches / réserves foncières		9 004 003	1 649 494	4 543 715	2 810 793
Accompagner les démarches de valorisation du patrimoine UNESCO	Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements***	- - -	- - -	- - 61 655	- - 61 655
Sous-total opérationnel		-	61 655	-	61 655
Sous-total opérationnel		197 096 146	168 838 262	61 300 897	31 051 004
Pilotage et soutien aux actions de l'EPF	Financement de l'Etat** Fiscalité affectée : TSE Autres financements publics** Autres financements***	- 77 195 788 134 206 136 -	- - -	- - -	- - -
				57 896 841 112 096 280 119 684 715 859	19 298 947 21 124 740 419 684 114 718
Total Pilotage et soutien aux actions de l'EPF		211 601 924	170 629 664	40 838 406	166 146
	De total financement de l'Etat De total Fiscalité affectée : TSE De total autres financements publics De total autres financements	77 195 788 134 206 136 3 873 176 193 312 989	58 229 354 112 096 280 601 304 166 737 978	19 298 947 21 124 740 300 000 61 415 615	332 613 965 116 2 971 872 34 840 625
TOTAL		408 588 069	337 664 916	102 138 302	31 216 150

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

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

Budget 2024 initial

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT				
		BI 2024 (N)		
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	64 843 604	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	762 549 475	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	632 622 179	
	4	Niveau initial de la trésorerie	129 927 296	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	129 927 296	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	109 682 825	
	6	Résultat patrimonial	-22 458 427	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-6 023 419	
	8	Variation du fonds de roulement	-6 931 340	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-14 936 772	
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS -5 868 192	
		Variation des stocks	+ / - -5 868 192	
		Charges sur créances irrécouvrables	- 0	
		Produits divers de gestion courante	+ 0	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 8 514 019	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	5 359 605	
		12.a	Recettes budgétaires	102 139 302
		12.b	Crédits de paiement ouverts	96 779 697
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	698 921	
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	4 660 684	
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	0	
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	4 660 684	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-11 592 024		
16	Variation des restes à payer	12 903 128		
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	77 746 732	
	18	Niveau final du fonds de roulement	755 618 136	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	621 030 155	
	20	Niveau final de la trésorerie	134 587 980	
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	134 587 980	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

ANNEXE
Tableau de bord EPF HDF

Date de vote du budget initial : 26/11/2022
Date de vote du dernier budget rectificatif : MD
Date de vote du dernier compte financier : 14/03/2022

Budget 2024 initial

1 - Autorisations budgétaires et équilibre financier

1.1 - Emplois													
Données	Unité	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	PB 2023	BI 2024
Autorisation emplois	ETPP	78,4	83,8	78,3	82,2	78,5	78,9	78,7	78,1	78,9	86,0	89,4	97,3
dont emplois sous plafond légal	ETPP	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
dont emplois hors plafond légal	ETPP	78,4	83,8	78,3	82,2	78,5	78,9	78,7	78,1	78,9	86,0	89,4	97,3
Schéma emplois	ETP	3,3	0,0	4,3	-0,1	-3,5	-1,3	1,6	-2,0	4,2	6,9	19,1	3,2

1.2 - Crédits													
Données	Unité	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	PB 2023	BI 2024
Total des AE	€	96 825	116 628	83 803	107 054	77 354	81 479	52 663	125 477	86 656	103 861	85 039	109 583
Total des CP	€	106 306	104 623	77 648	99 453	76 005	68 763	61 039	98 375	90 749	90 900	80 137	96 780
Total des recettes	€	99 141	94 274	94 205	99 509	115 114	106 105	73 557	92 994	79 549	87 008	97 761	102 139
Solde budgétaire	€	-7 165	-10 348	16 558	156	39 259	36 342	12 518	-5 376	-11 399	-8 871	11 624	5 380

1.3 - Trésorerie													
Données	Unité	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	PB 2023	BI 2024
Niveau de trésorerie	€	37 710	29 341	56 065	43 285	92 406	122 407	137 875	119 402	118 914	120 855	129 927	134 588
dont trésorerie "Médias"	€	-2 653	-59	-279	0	-230	-438	-234	-42	-42	0	0	0
dont trésorerie non "Médias"	€	40 363	29 400	56 344	43 285	92 645	122 834	138 109	119 444	118 956	120 855	129 927	134 588

2 - Indicateurs

2.1 - Indicateurs d'analyse budgétaire													
Données	Unité	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	PB 2023	BI 2024
Dépenses de personnel (CP)	€	4 647	5 811	5 581	5 399	5 065	5 021	5 113	5 070	5 309	6 978	6 416	7 438
Poids des dépenses de personnel / Dépenses totales hors investissements	%	4,6%	5,6%	6,6%	6,2%	6,6%	7,3%	8,4%	5,2%	5,9%	7,3%	8,0%	7,7%
Poids des dépenses de personnel / (Dépenses totales hors investissements + recettes propres)	%	3,7%	4,5%	5,1%	4,7%	4,3%	4,7%	6,0%	3,5%	4,0%	4,8%	4,8%	4,7%
Coût moyen par ETPP	€	64	69	65	73	64	66	65	65	67	73	72	76
Niveau des RAP	€	33 947	38 707	28 356	54 817	29 656	42 371	33 996	61 098	59 342	45 344	64 844	77 747
Poids relatif des RAP (RAP/Av CP hors personnel)	%	33,5%	39,2%	39,1%	58,7%	41,8%	66,5%	60,8%	65,5%	69,5%	61,5%	88,2%	87,2%
Poids des RAP au sein des RAP (RAP/Av RAP)	%	44,2%	23,3%	20,3%	16,4%	12,2%	8,5%	10,7%	9,1%	7,3%	6,2%	5,8%	5,6%
Recettes propres	€	24 245	25 900	23 462	30 366	43 412	38 122	25 090	45 648	42 651	48 580	53 018	61 416
Poids des recettes propres / recettes totales	%	24,5%	27,5%	24,6%	30,5%	37,7%	36,1%	34,1%	49,1%	53,6%	55,6%	57,8%	60,1%
Nombre de jours de fonctionnement / Trésorerie	jours/mois	120 jours	93 jours	245 jours	143 jours	403 jours	456 jours	717 jours	359 jours	441 jours	397,0 jours	498,0 jours	431,0 jours

2.2 - Ratio d'analyse financière													
Données	Unité	CF2016	BI 2017	CF 2017	BI 2018	CF 2018	CF 2019	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	PB 2023	BI 2024
Résultat	€	27 163	9 199	31 954	12 088	31 449	-19 256	10 287	-37 300	-36 949	-18 134	-9 228	-22 458
Capacité d'autofinancement	€	60 853	48 030	52 065	42 312	46 843	42 032	33 237	14 991	2 703	-8 961	-10 230	-6 023
Niveau du fonds de roulement	€	585 153	629 430	637 502	671 784	683 228	724 425	758 795	764 538	773 651	756 210	762 549	755 616

ANNEXE
Compte de résultat détaillé

Budget 2024 initial

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT									
Les soldes positifs et négatifs sur les soldes de décaissements et de recouvrements correspondent aux charges imputées au titre des exercices.									
N°des comptes	Intégrés à la CAF	Intitulés des comptes de charges	Montants BI 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)	N°des comptes	Intégrés à la CAF	Intitulés des comptes de produits	Montants BI 2023 (N-1)	Montants BI 2024 (N)
60		Autres	82 943 358 €	86 900 434 €	70		Ventes produits, prestations services, marchandises	44 461 423 €	55 206 000 €
601	X	Achèts stocks - Matières premières	82 839 838 €	86 807 994 €			Cessions bruttes	81 223 299 €	88 789 279 €
602	X	Achèts stocks - Autres approvisionnements	0 €	0 €			Judgement foncier	41 319 375 €	33 783 074 €
603	X	Variation des stocks	0 €	0 €	701	X	Ventes de produits finis	41 705 523 €	55 000 000 €
604	X	Achèts d'ouvrages et prestations de services incorporés	0 €	0 €	702	X	Nau	0 €	0 €
605	X	Achèts de matériel, équipements et travaux incorporés	0 €	0 €	703	X	Ventes de produits résiduels	0 €	0 €
606	X	Achèts non classés de matières et fournitures	63 500 €	65 000 €	704	X	Travaux	0 €	0 €
607	X	Achèts de marchandises	0 €	0 €	705	X	Elusons	90 000 €	100 000 €
608	X	Frais accessoires douane	45 000 €	27 500 €	706	X	Produits financiers et prestations de services	0 €	0 €
609	X	Rabais, remises et indusmes obtenus sur achats	0 €	0 €	707	X	Ventes de marchandises	0 €	0 €
					708	X	Produits des activités annexes	2 665 900 €	100 000 €
					709	X	Rabais, remises et ristournes accordés sur ventes	0 €	0 €
61		Services extérieurs	1 842 241 €	1 474 131 €					
611	X	Souffrances générale	0 €	0 €					
612	X	Régularisations de crédit-bail	0 €	0 €	71		Production stockée	593 546 €	-5 868 192 €
613	X	Locations	615 400 €	504 200 €	713	X	Variation des stocks	593 546 €	-5 868 192 €
614	X	Charges locatives et de copropriété	195 000 €	195 000 €					
615	X	Travaux d'entretien et réparation	319 700 €	303 500 €					
616	X	Assurances	377 500 €	39 500 €					
617	X	Etudes et recherches	315 000 €	253 131 €					
618	X	Documentation	20 241 €	19 200 €					
619	X	RERO sur services extérieurs	0 €	0 €					
62		Autres services extérieurs	1 379 842 €	1 429 375 €	72		Production immobilière	0 €	0 €
621	X	Personnel extérieur à l'établissement	50 000 €	30 000 €	721	X	Production immobilière - immobilisations incorporées	0 €	0 €
622	X	Rémunérations d'intermédiaires et mandataires	440 000 €	166 500 €	722	X	Production immobilière - immobilisations corporelles	0 €	0 €
623	X	Publicité, publications, relations publiques	49 950 €	32 400 €					
624	X	Transports de biens, d'ouvrages et transports collectifs du personnel	2 000 €	3 000 €					
625	X	Déplacements, missions et séjours	43 500 €	42 000 €					
626	X	Frais postaux et frais de télécommunication	87 000 €	80 000 €					
627	X	Services bancaires et assimilés	0 €	0 €					
628	X	Prestations extérieures	687 330 €	1 072 476 €					
629	X	RERO sur autres services extérieurs	0 €	0 €					
63		Impôts, taxes et versements assimilés	449 533 €	475 128 €	73	X	TSE	18 849 740 €	21 124 740 €
631	X	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	287 183 €	304 225 €	731	X	Part fiscale TSE	18 849 740 €	21 124 740 €
632	X	Charges fiscales sur cessions à charge	15 000 €	0 €					
633	X	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	130 167 €	152 722 €					
635	X	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0 €	0 €					
637	X	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	17 183 €	18 181 €					
64		Charges de personnel	6 464 938 €	6 892 871 €	74		Subvention d'exploitation	19 438 947 €	19 867 980 €
641	X	Rémunérations du personnel	4 435 731 €	4 712 022 €	741	X	Subvention - Participations ETAT	0 €	0 €
645	X	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 597 123 €	1 697 098 €	74118	X	Ministère de l'Éducation nationale subvention	19 299 947 €	19 298 947 €
643311	X	dont Cotisations patronales au CAS Pensions **	79 378 €	79 378 €	742	X	Subvention - Participations REGION	0 €	0 €
646	X	Rémunérations diverses (vacances...)	0 €	0 €	743	X	Subvention - Participations EUROPE	0 €	0 €
647	X	Autres charges sociales	228 386 €	242 712 €	744	X	Subvention - Participations COMMUNE	140 000 €	569 033 €
648	X	Autres charges de personnel	50 442 €	87 814 €	74481	X	Participation EPT sur le foncier	0 €	0 €
6492 (de 691)	X	Impressions	153 225 €	153 225 €	74482	X	Participation EPT sur les travaux	0 €	0 €
					74483	X	Participation EPT sur PRRGE	0 €	0 €
					748	X	Subvention - Participations Autres	0 €	0 €
65		Autres charges de gestion courante	6 834 €	7 500 €	75		Autres produits de gestion courante	977 338 €	826 551 €
651	X	Régularisations pour corrections, erreurs, licences, procédés...	3 834 €	4 500 €	751	X	Régularisations pour corrections, erreurs, licences	0 €	0 €
652	X	Contrats de location	2 000 €	2 000 €	752	X	Revenus des immobilisations non affectées aux activités de l'établissement	563 838 €	526 551 €
653	X	Convois et assemblées	0 €	0 €	753	X	Quoté part de résultat sur opérations faites en commun	0 €	0 €
654	X	Pertes sur créances incouvrables	0 €	0 €	756	X	Produits des cessions d'éléments d'actif	113 500 €	0 €
656	X	Valeurs constatées des éléments d'actif cédés	0 €	0 €	757	X	Participation STU	300 000 €	300 000 €
657	X	Charges spécifiques	0 €	0 €	758	X	Produits divers de gestion courante	0 €	0 €
658	X	Charges diverses de gestion courante	1 000 €	1 000 €					
66		Charges financières	0 €	0 €	76		Produits financiers	5 000 €	5 000 €
					768	X	Autres produits financiers	5 000 €	5 000 €
68		Dotations aux amortissements et provisions	46 185 579 €	52 610 610 €	78		Reprises sur amortissements et provisions	36 652 591 €	36 175 601 €
6811-72		Dotations aux amortissements	335 000 €	110 126 €	781		Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions d'évaluation	36 652 591 €	36 175 601 €
6815-77		Dotations aux provisions d'évaluation	45 850 579 €	52 500 484 €	786		Reprises sur dépréciations et provisions financières	0 €	0 €
686		Dotations aux amortissements et aux provisions financières	0 €	0 €	787		Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	0 €	0 €
687		Dotations aux amortissements et aux provisions exceptionnelles	0 €	0 €					
69		Impôts sur les bénéfices et assimilés	0 €	0 €	79		Transferts de charges	0 €	0 €
697	X	Imposition forfaitaire annuelle	0 €	0 €	791	X	Transferts de charges d'exploitation	0 €	0 €
					796	X	Transferts de charges financières	0 €	0 €
					797	X	Transferts de charges exceptionnelles	0 €	0 €
		Total des charges	139 272 935 €	149 790 108 €			Total des produits	121 078 585 €	127 331 681 €
		Excédent de l'exercice	0 €	0 €			Déficit de l'exercice	18 194 350 €	22 458 427 €
		Total égal en produits et en charges					Total égal en produits et en charges		
		Total des charges "Intégrés à la CAF" (a)	93 087 356	97 179 453			Total des produits "Intégrés à la CAF" (a)	84 425 994 €	91 158 080 €
		Capacité d'autofinancement (Boutin-C 775)**	-8 661 262 €	-6 223 419 €					