

REPUBLIQUE FRANÇAISE

- JOEUF (1)
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 21540280100017

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE BRIEY JOEUF

M 14

Compte administratif
voté par nature

BUDGET : VILLE DE JOEUF (3)

ANNEE 2019

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales (5)

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	6
A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres	8
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	9
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	11
B2 - Balance générale du budget - Recettes	12

III - Vote du budget

A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses	13
A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes	16
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	18
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	20
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	22

IV - Annexes (6)

A - Eléments du bilan

A1 - Présentation croisée par fonction (1)	51
A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	Sans Objet
A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	Sans Objet
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	62
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	63
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	68
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	70
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	71
A4 - Etat des provisions	72
A5 - Etalement des provisions	Sans Objet
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	73
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	74
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)	Sans Objet
A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)	Sans Objet
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)	Sans Objet
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)	Sans Objet
A8 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	76
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	77
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	80
A10.3 - Opérations liées aux cessions	81
A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A11 - Etat des travaux en régie	82
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
B - Engagements hors bilan	
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	84
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	87
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	88
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.5 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.6 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	89
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

Code INSEE	JOEUF VILLE DE JOEUF	CA 2019
------------	-------------------------	------------

I – INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	6620
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 <i>in fine</i>) :	36
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	
ORNE LORRAINE CONFLUENCES	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
0,00	5 315 037,00	798,53	1016

Informations financières – ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	951,42	944,00
2	Produit des impositions directes/population	362,74	572,00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 065,79	1 126,00
4	Dépenses d'équipement brut/population	138,67	283,00
5	Encours de dette/population	625,55	861,00
6	DGF/population	309,75	
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	51,50	56,60
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	92,62	91,20
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	12,08	25,10
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	57,06	76,50

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	Sans Objet
C - Autres éléments d'informations	
C1.1 - Etat du personnel	91
C1.2 - Actions de formation des élus	95
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	96
C3 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	97
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	97
C3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	98
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	99
C3.6 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures	
D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	101
D2 - Arrêté et signatures	102

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Il n'a cependant pas à être produit par les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CCGT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(6) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE(1)

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement.
 - au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (3) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - sans (4) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (5) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

(2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(5) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	6 673 711,45	G	7 102 700,18
	Section d'investissement	B	1 396 951,82	H	2 143 203,78

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	201 771,32 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	584 329,78 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D	8 654 993,05	= G+H+I+J	9 447 675,28
---	-----------	--------------	-----------	--------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	857 505,00	L	284 191,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	857 505,00	= K+L	284 191,00

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	6 673 711,45	= G+H+K	7 304 471,50
	Section d'investissement	= B+D+F	2 838 786,60	= H+J+L	2 427 394,78
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	9 512 498,05	= G+H+I+J+K+L	9 731 866,28

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	K
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
74	Dotations et participations		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	857 505,00
010	Stocks (4)	0,00	L
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	311,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	247 691,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	6 229,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	10 608,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	803 857,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
45811	Opération pour compte de tiers n° 1 - Requalification de la rue Maréchal Foch (2)	36 500,00	0,00
45821	Opération pour compte de tiers n° 1 - requalification de la rue Maréchal Foch (2)	0,00	36 500,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 822 600,00	1 569 908,24	102 394,42	0,00	150 297,34
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 301 120,00	3 265 085,94	0,00	0,00	36 034,06
014	Atténuations de produits	3 000,00	2 730,00	0,00	0,00	270,00
65	Autres charges de gestion courante	1 234 842,00	1 228 787,67	2 314,73	0,00	3 739,60
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		6 361 562,00	6 066 511,85	104 709,15	0,00	190 341,00
66	Charges financières	123 500,00	121 102,74	0,00	0,00	2 397,26
67	Charges exceptionnelles	43 210,00	39 046,69	3 000,00	0,00	1 163,31
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	5 000,00	5 000,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		6 533 272,00	6 231 661,28	107 709,15	0,00	193 901,57
023	Virement à la section d'investissement (2)	454 664,32				
042	Opérat* ordre transfert entre sections (2)	167 850,00	334 341,02			-166 491,02
043	Opérat* ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		622 514,32	334 341,02			288 173,30
TOTAL		7 155 786,32	6 566 002,30	107 709,15	0,00	482 074,87
Pour information						
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	145 161,00	143 904,39	8 000,00	0,00	-6 743,39
70	Produits services, domaine et ventes div	78 970,00	133 412,49	6 492,00	0,00	-60 934,49
73	Impôts et taxes	3 865 358,00	3 879 591,01	0,00	0,00	-14 233,01
74	Dotations et participations	2 641 038,00	2 607 440,16	6 240,00	0,00	27 357,84
75	Autres produits de gestion courante	101 345,00	50 265,30	0,00	0,00	51 079,70
Total des recettes de gestion courante		6 831 872,00	6 814 613,35	20 732,00	0,00	-3 473,35
76	Produits financiers	0,00	2,10	0,00	0,00	-2,10
77	Produits exceptionnels	55 908,00	220 172,66	0,00	0,00	-164 264,66
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		6 887 780,00	7 034 788,11	20 732,00	0,00	-167 740,11
042	Opérat* ordre transfert entre sections (2)	66 235,00	47 180,07			19 054,93
043	Opérat* ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		66 235,00	47 180,07			19 054,93
TOTAL		6 954 015,00	7 081 968,18	20 732,00	0,00	-148 685,18
Pour information						
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 201 771,32				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	13 308,00	7 078,80	6 229,00	0,20
204	Subventions d'équipement versées	10 608,00	0,00	10 608,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 728 444,32	869 943,04	803 857,00	54 644,28
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 752 360,32	877 021,84	820 694,00	54 644,48
10	Dotations, fonds divers et réserves	311,00	0,00	311,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 179,00	2 179,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	466 400,00	465 342,61	0,00	1 057,39
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	16,00	15,50	0,00	0,50
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	468 906,00	467 537,11	311,00	1 057,89
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 257 766,32	1 344 558,95	857 505,00	55 702,37
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	66 235,00	47 180,07		19 054,93
041	Opérations patrimoniales (1)	5 213,00	5 212,80		0,20
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	71 448,00	52 392,87		19 055,13
	TOTAL	2 329 214,32	1 396 951,82	857 505,00	74 757,50
	Pour information	(2) 584 329,78			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	739 824,00	457 446,88	247 691,00	34 686,12
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 239 824,00	957 446,88	247 691,00	34 686,12
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	82 322,00	83 432,30	0,00	-1 110,30
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	762 770,78	762 770,78	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	400,00	0,00	0,00	400,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	164 000,00		0,00	
	Total des recettes financières	1 009 492,78	846 203,08	0,00	163 289,70
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	2 285 816,78	1 803 649,96	284 191,00	197 975,82
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	454 664,32			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	167 850,00	334 341,02		-166 491,02

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
041	Opérations patrimoniales (1)	5 213,00	5 212,80		0,20
Total des recettes d'ordre d'investissement		627 727,32	339 553,82		288 173,50
TOTAL		2 913 544,10	2 143 203,78	284 191,00	486 149,32
Pour information		(2) 0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 672 302,66		1 672 302,66
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 265 085,94		3 265 085,94
014	Atténuations de produits	2 730,00		2 730,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 231 102,40		1 231 102,40
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	121 102,74	0,00	121 102,74
67	Charges exceptionnelles	42 046,69	166 810,70	208 857,39
68	Dot. aux amortissements et provisions	5 000,00	167 530,32	172 530,32
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		6 339 370,43	334 341,02	6 673 711,45
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 179,00	3 419,11	5 598,11
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	465 342,61	0,00	465 342,61
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	<i>Neutral. et régul. d'opérations (5)</i>		2 810,70	2 810,70
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	7 078,80	0,00	7 078,80
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	869 943,04	46 163,06	916 106,10
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	15,50	0,00	15,50
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)</i>		0,00	0,00
39	<i>Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Prov. dépréc. comptes de tiers (5)</i>		0,00	0,00
59	<i>Prov. dépréc. comptes financiers (5)</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		1 344 558,95	52 392,87	1 396 951,82
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				584 329,78

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	151 904,39		151 904,39
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	139 904,49		139 904,49
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		40 950,26	40 950,26
73	Impôts et taxes	3 879 591,01		3 879 591,01
74	Dotations et participations	2 613 680,16		2 613 680,16
75	Autres produits de gestion courante	50 265,30	0,00	50 265,30
76	Produits financiers	2,10	0,00	2,10
77	Produits exceptionnels	220 172,66	6 229,81	226 402,47
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		7 055 520,11	47 180,07	7 102 700,18
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				201 771,32

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	83 432,30	0,00	83 432,30
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	762 770,78		762 770,78
13	Subventions d'investissement	457 446,88	0,00	457 446,88
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	500 000,00	0,00	500 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	172 023,50	172 023,50
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		167 530,32	167 530,32
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		1 803 649,96	339 553,82	2 143 203,78
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 822 600,00	1 569 908,24	102 394,42	0,00	150 297,34
60611	Eau et assainissement	34 566,00	34 221,22	0,00	0,00	344,78
60612	Energie - Electricité	225 830,00	230 552,29	0,00	0,00	-4 722,29
60621	Combustibles	187 000,00	139 117,93	47 850,00	0,00	32,07
60622	Carburants	42 000,00	34 662,40	3 115,00	0,00	4 222,60
60623	Alimentation	4 413,00	3 828,37	0,00	0,00	584,63
60628	Autres fournitures non stockées	8 750,00	8 713,94	0,00	0,00	36,06
60631	Fournitures d'entretien	12 000,00	10 584,87	0,00	0,00	1 415,13
60632	Fournitures de petit équipement	17 114,00	15 208,36	0,00	0,00	1 905,64
60633	Fournitures de voirie	9 400,00	8 886,75	429,48	0,00	83,77
60636	Vêtements de travail	9 909,00	8 724,93	0,00	0,00	1 184,07
6064	Fournitures administratives	6 500,00	5 732,77	446,35	0,00	320,88
6067	Fournitures scolaires	24 139,00	22 237,91	503,24	0,00	1 397,85
6068	Autres matières et fournitures	292 524,00	245 028,66	7 372,95	0,00	40 122,39
611	Contrats de prestations de services	8 990,00	8 297,25	182,00	0,00	510,75
6132	Locations immobilières	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	73 160,00	64 208,64	833,33	0,00	8 118,03
614	Charges locatives et de copropriété	300,00	83,99	0,00	0,00	216,01
61521	Entretien terrains	40 500,00	36 283,28	1 965,60	0,00	2 251,12
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	111 047,00	90 372,94	8 613,84	0,00	12 060,22
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	252,00	0,00	0,00	-252,00
615231	Entretien, réparations voiries	145 264,00	140 671,71	0,00	0,00	4 592,29
615232	Entretien, réparations réseaux	27 400,00	23 104,38	0,00	0,00	4 295,62
61551	Entretien matériel roulant	20 500,00	19 250,95	0,00	0,00	1 249,05
61558	Entretien autres biens mobiliers	1 724,00	1 569,31	0,00	0,00	154,69
6156	Maintenance	37 108,00	33 042,77	0,00	0,00	4 065,23
6161	Multirisques	34 170,00	34 169,89	0,00	0,00	0,11
617	Etudes et recherches	12 984,00	0,00	12 984,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	2 000,00	1 953,05	0,00	0,00	46,95
6184	Versements à des organismes de formation	6 915,00	5 321,00	0,00	0,00	1 594,00
6188	Autres frais divers	77 705,00	64 360,48	8 175,21	0,00	5 169,31
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	1 300,00	1 029,44	0,00	0,00	270,56
6226	Honoraires	15 000,00	13 191,76	0,00	0,00	1 808,24
6227	Frais d'actes et de contentieux	385,00	384,09	0,00	0,00	0,91
6228	Divers	7 000,00	3 017,62	1 878,84	0,00	2 103,54
6231	Annonces et insertions	3 882,00	3 112,26	0,00	0,00	769,74
6232	Fêtes et cérémonies	20 750,00	20 682,93	2 660,18	0,00	-2 593,11
6236	Catalogues et imprimés	10 806,00	8 126,27	0,00	0,00	2 679,73
6237	Publications	2 600,00	1 839,72	0,00	0,00	760,28
6238	Divers	4 028,00	1 128,00	0,00	0,00	2 900,00
6241	Transports de biens	21 500,00	19 953,13	0,00	0,00	1 546,87
6247	Transports collectifs	39 200,00	38 036,51	0,00	0,00	1 163,49
6251	Voyages et déplacements	1 000,00	626,45	0,00	0,00	373,55
6256	Missions	500,00	162,90	0,00	0,00	337,10
6257	Réceptions	49 200,00	39 119,57	0,00	0,00	10 080,43
6261	Frais d'affranchissement	10 500,00	10 421,03	0,00	0,00	78,97
6262	Frais de télécommunications	16 328,00	14 708,90	0,00	0,00	1 619,10
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	450,00	0,00	0,00	550,00
6281	Concours divers (cotisations)	4 728,00	4 716,68	0,00	0,00	11,32
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts, .	249,00	248,20	0,00	0,00	0,80
62873	Remb. frais au CCAS	40 000,00	9 625,01	5 384,40	0,00	24 990,59
6288	Autres services extérieurs	35 440,00	28 928,97	0,00	0,00	6 511,03
63512	Taxes foncières	59 000,00	58 082,00	0,00	0,00	918,00
63513	Autres impôts locaux	1 450,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 342,00	374,76	0,00	0,00	967,24
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 301 120,00	3 265 085,94	0,00	0,00	36 034,06
6331	Versement de transport	11 405,00	11 223,94	0,00	0,00	181,06
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	10 965,00	9 354,54	0,00	0,00	1 610,46

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	31 914,00	14 995,75	0,00	0,00	16 918,25
64111	Rémunération principale titulaires	1 587 839,00	1 568 845,48	0,00	0,00	18 993,52
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	46 179,00	46 143,53	0,00	0,00	35,47
64118	Autres indemnités titulaires	280 968,00	259 727,08	0,00	0,00	21 240,92
64131	Rémunérations non tit.	297 818,00	319 216,03	0,00	0,00	-21 398,03
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	348 820,00	360 317,24	0,00	0,00	-11 497,24
6453	Cotisations aux caisses de retraites	516 331,00	506 810,76	0,00	0,00	9 520,24
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	12 954,00	12 957,39	0,00	0,00	-3,39
6455	Cotisations pour assurance du personnel	65 000,00	71 997,49	0,00	0,00	-6 997,49
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	12 700,00	9 808,00	0,00	0,00	2 892,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	20 243,00	21 722,50	0,00	0,00	-1 479,50
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 000,00	1 906,29	0,00	0,00	4 093,71
6478	Autres charges sociales diverses	51 984,00	50 059,92	0,00	0,00	1 924,08
014	Atténuations de produits	3 000,00	2 730,00	0,00	0,00	270,00
7391172	Dégrèvt taxe habitat* sur logements vaca	3 000,00	2 730,00	0,00	0,00	270,00
65	Autres charges de gestion courante	1 234 842,00	1 228 787,67	2 314,73	0,00	3 739,60
6531	Indemnités	114 000,00	114 098,98	0,00	0,00	-98,98
6532	Frais de mission	0,00	57,00	0,00	0,00	-57,00
6533	Cotisations de retraite	8 000,00	7 941,89	0,00	0,00	58,11
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	7 200,00	6 978,18	0,00	0,00	221,82
6535	Formation	3 800,00	3 605,78	0,00	0,00	194,22
65372	Cotis. fonds financt alloc. fin mandat	0,00	51,34	0,00	0,00	-51,34
6541	Créances admises en non-valeur	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
65548	Autres contributions	7 200,00	7 126,92	0,00	0,00	73,08
6558	Autres contributions obligatoires	62 542,00	59 847,94	2 314,73	0,00	379,33
657362	Subv. fonct. CCAS	629 000,00	629 000,00	0,00	0,00	0,00
657363	Subv. fonct. Établ. à caractère adminis	118 630,00	118 630,00	0,00	0,00	0,00
657364	Subv. fonct. Établ. Industriel, commerc	49 134,00	49 134,00	0,00	0,00	0,00
6574	Subv. fonct. Associat*, personnes privée	232 336,00	232 314,00	0,00	0,00	22,00
65888	Autres	0,00	1,64	0,00	0,00	-1,64
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		6 361 562,00	6 066 511,85	104 709,15	0,00	190 341,00
66	Charges financières (b)	123 500,00	121 102,74	0,00	0,00	2 397,26
66111	Intérêts réglés à l'échéance	121 500,00	119 473,23	0,00	0,00	2 026,77
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	1 296,18	0,00	0,00	-1 296,18
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	2 000,00	333,33	0,00	0,00	1 666,67
67	Charges exceptionnelles (c)	43 210,00	39 046,69	3 000,00	0,00	1 163,31
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	0,00	44,62	0,00	0,00	-44,62
6713	Secours et dots	20 500,00	16 294,19	3 000,00	0,00	1 205,81
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	22 404,00	22 402,18	0,00	0,00	1,82
678	Autres charges exceptionnelles	306,00	305,70	0,00	0,00	0,30
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (e)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		6 533 272,00	6 231 661,28	107 709,15	0,00	193 901,67
023	Virement à la section d'investissement	454 664,32	0,00			454 664,32
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)	167 850,00	334 341,02			-166 491,02
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00	166 810,70			-166 810,70
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	167 850,00	167 530,32			319,68
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		622 514,32	334 341,02			288 173,30
043	Opérat° ordre intérieur de la section (7)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		622 514,32	334 341,02			288 173,30
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		7 155 786,32	6 566 002,30	107 709,15	0,00	482 074,87

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice	30 427,86
Montant des ICNE de l'exercice N-1	30 130,56
= Différence ICNE N – ICNE N-1	1 296,18

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
 (2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.
 (3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.
 (4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.
 (5) Dont 675 et 676.
 (6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
 (7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	145 161,00	143 904,39	8 000,00	0,00	-6 743,39
6419	Remboursements rémunérations personnel	145 161,00	143 904,39	8 000,00	0,00	-6 743,39
70	Produits services, domaine et ventes div	78 970,00	133 412,49	6 492,00	0,00	-60 934,49
70311	Concessions cimetières (produit net)	24 000,00	24 480,00	0,00	0,00	-480,00
70323	Redev. occupat° domaine public communal	13 500,00	13 821,72	0,00	0,00	-321,72
70632	Redevances services à caractère loisir	8 000,00	8 764,50	0,00	0,00	-764,50
7067	Redev. services périscolaires et enseign	4 000,00	4 680,00	0,00	0,00	-680,00
70688	Autres prestations de services	100,00	125,00	0,00	0,00	-25,00
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	16 878,00	16 878,09	0,00	0,00	-0,09
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	0,00	58 663,18	0,00	0,00	-58 663,18
70878	Remb. frais par d'autres redevables	6 492,00	0,00	6 492,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	3 865 358,00	3 879 591,01	0,00	0,00	-14 233,01
73111	Taxes foncières et d'habitation	2 373 954,00	2 393 974,00	0,00	0,00	-20 020,00
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	6 051,00	7 361,00	0,00	0,00	-1 310,00
73211	Attribution de compensation	852 482,00	852 482,32	0,00	0,00	-0,32
73221	FNGIR	166 436,00	166 436,00	0,00	0,00	0,00
73223	Fonds péréquation ress. com. et intercom	298 585,00	300 414,00	0,00	0,00	-1 829,00
7328	Autres fiscalités reversées	30 000,00	28 877,64	0,00	0,00	1 122,36
7336	Droits de place	10 300,00	10 818,10	0,00	0,00	-518,10
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	127 550,00	119 227,95	0,00	0,00	8 322,05
74	Dotations et participations	2 641 038,00	2 607 440,16	6 240,00	0,00	27 357,84
7411	Dotation forfaitaire	1 376 889,00	1 376 889,00	0,00	0,00	0,00
74121	Dotation de solidarité rurale	532 005,00	532 005,00	0,00	0,00	0,00
74127	Dotation nationale de péréquation	141 680,00	141 680,00	0,00	0,00	0,00
744	FCTVA	12 355,00	12 354,23	0,00	0,00	0,77
74718	Autres participations Etat	28 023,00	28 023,00	0,00	0,00	0,00
7472	Participat° Régions	0,00	699,88	0,00	0,00	-699,88
7473	Participat° Départements	6 528,00	7 893,00	0,00	0,00	-1 365,00
74748	Participat° Autres communes	15 912,00	10 483,15	6 240,00	0,00	-811,15
7478	Participat° Autres organismes	30 000,00	5 385,90	0,00	0,00	24 614,10
748313	Dotat° de compensation de la TP	87 541,00	83 640,00	0,00	0,00	3 901,00
74832	Attribution du fonds départemental TP	25 000,00	23 282,00	0,00	0,00	1 718,00
74834	Etat - Compens. exonérat° taxes foncière	6 871,00	6 871,00	0,00	0,00	0,00
74835	Etat - Compens. exonérat° taxe habitat°	353 299,00	353 299,00	0,00	0,00	0,00
7484	Dotation de recensement	12 805,00	12 805,00	0,00	0,00	0,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	12 130,00	12 130,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	101 345,00	50 265,30	0,00	0,00	51 079,70
752	Revenus des immeubles	23 909,00	24 244,10	0,00	0,00	-335,10
7588	Autres produits div. de gestion courante	77 436,00	26 021,20	0,00	0,00	51 414,80
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		6 831 872,00	6 814 613,35	20 732,00	0,00	-3 473,35
76	Produits financiers (b)	0,00	2,10	0,00	0,00	-2,10
764	Revenus valeurs mobilières de placement	0,00	2,10	0,00	0,00	-2,10
77	Produits exceptionnels (c)	55 908,00	220 172,66	0,00	0,00	-164 264,66
7711	Dédits et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	20,00	0,00	0,00	-20,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	2 150,00	2 150,53	0,00	0,00	-0,53
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	164 000,00	0,00	0,00	-164 000,00
7788	Produits exceptionnels divers	53 758,00	54 002,13	0,00	0,00	-244,13
78	Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		6 887 780,00	7 034 788,11	20 732,00	0,00	-167 740,11
042	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) (5)	66 235,00	47 180,07			19 054,93
722	Immobilisations corporelles	62 814,00	40 950,26			21 863,74

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
7761	Diff / réal (+) transférées en invest.	0,00	2 810,70			-2 810,70
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	3 421,00	3 419,11			1,89
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		66 235,00	47 180,07			19 054,93
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		6 954 015,00	7 081 968,18	20 732,00	0,00	-148 685,18
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		201 771,32				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	13 308,00	7 078,80	6 229,00	0,20
2031	Frais d'études	4 399,00	0,00	4 399,00	0,00
2051	Concessions, droits similaires	8 909,00	7 078,80	1 830,00	0,20
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	10 608,00	0,00	10 608,00	0,00
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	200,00	0,00	200,00	0,00
20422	Privé : Bâtiments, installations	10 408,00	0,00	10 408,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	1 728 444,32	869 943,04	803 857,00	54 644,28
2111	Terrains nus	2 145,00	0,00	0,00	2 145,00
2128	Autres agencements et aménagements	7 691,00	0,00	0,00	7 691,00
21311	Hôtel de ville	10 540,00	4 096,80	6 443,00	0,20
21312	Bâtiments scolaires	243 110,00	154 588,03	88 543,00	-21,03
21316	Equipements du cimetière	19 126,00	17 992,80	1 125,00	8,20
21318	Autres bâtiments publics	420 871,00	181 843,88	239 018,00	9,12
2132	Immeubles de rapport	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
2151	Réseaux de voirie	496 693,00	97 152,58	394 169,00	5 371,42
2152	Installations de voirie	314 917,00	232 508,04	57 346,00	25 062,96
21534	Réseaux d'électrification	0,00	0,00	0,00	0,00
21538	Autres réseaux	5 766,00	5 766,00	0,00	0,00
21568	Autres matériels, outillages incendie	9 540,00	9 540,00	0,00	0,00
21578	Autre matériel et outillage de voirie	27 744,32	27 390,46	0,00	353,86
2182	Matériel de transport	87 360,00	87 360,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	23 794,00	17 238,34	6 208,00	347,66
2184	Mobilier	23 419,00	16 351,87	839,00	6 228,13
2188	Autres immobilisations corporelles	33 328,00	18 114,24	10 166,00	5 047,76
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		1 752 360,32	877 021,84	820 694,00	54 644,48
10	Dotations, fonds divers et réserves	311,00	0,00	311,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	311,00	0,00	311,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 179,00	2 179,00	0,00	0,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	2 179,00	2 179,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	466 400,00	465 342,61	0,00	1 057,39
1641	Emprunts en euros	383 420,00	382 436,36	0,00	983,64
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 200,00	1 127,02	0,00	72,98
16818	Emprunts - Autres prêteurs	1 510,00	1 510,00	0,00	0,00
16876	Dettes - Autres établ. publics locaux	80 270,00	80 269,23	0,00	0,77
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	16,00	15,50	0,00	0,50
261	Titres de participation	16,00	15,50	0,00	0,50
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		468 906,00	467 537,11	311,00	1 057,89
45811	Requalification de la rue Maréchal Foch (3)	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		2 257 766,32	1 344 558,95	857 505,00	55 702,37
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	66 235,00	47 180,07		19 054,93
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	3 421,00	6 229,81		-2 808,81
13912	Sub. transf cpte résult. Régions	1 181,00	1 180,47		0,53
13913	Sub. transf cpte résult. Départements	1 380,00	1 380,00		0,00
139148	Sub. transf cpte résult. Autres communes	528,00	527,40		0,60
13918	Autres subventions d'équipement	332,00	331,24		0,76
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	2 810,70		-2 810,70
	Charges transférées (6)	62 814,00	40 950,26		21 863,74

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
21311	Hôtel de ville	1 500,00	0,00		1 500,00
21312	Bâtiments scolaires	7 514,00	4 229,06		3 284,94
21316	Equipements du cimetière	15 800,00	3 764,90		12 035,10
21318	Autres bâtiments publics	19 500,00	30 261,97		-10 761,97
2152	Installations de voirie	18 500,00	2 694,33		15 805,67
041	Opérations patrimoniales (7)	5 213,00	5 212,80		0,20
2128	Autres agencements et aménagements	5 213,00	5 212,80		0,20
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		71 448,00	52 392,87		19 055,13
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 329 214,32	1 396 951,82	857 505,00	74 757,50
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		584 329,78			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	739 824,00	457 446,88	247 691,00	34 686,12
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	59 921,00	45 465,78	14 455,00	0,22
1323	Subv. non transf. Départements	312 679,00	141 548,00	171 804,00	-673,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	2 369,00	2 369,94	0,00	-0,94
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	194 517,00	189 866,16	5 850,00	-1 199,16
1341	D.E.T.R. non transférable	170 338,00	78 197,00	55 582,00	36 559,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles(sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 239 824,00	957 446,88	247 691,00	34 686,12
10	Dotations, fonds divers et réserves	845 092,78	846 203,08	0,00	-1 110,30
10222	FCTVA	73 741,00	73 741,03	0,00	-0,03
10226	Taxe d'aménagement	8 581,00	9 691,27	0,00	-1 110,27
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	762 770,78	762 770,78	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	400,00	0,00	0,00	400,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	164 000,00		0,00	
Total des recettes financières		1 009 492,78	846 203,08	0,00	163 289,70
45821	requalification de la rue Maréchal Foch (2)	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 285 816,78	1 803 649,96	284 191,00	197 975,82
021	Virement de la sect° de fonctionnement	454 664,32			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4)	167 850,00	334 341,02		-166 491,02
21318	Autres bâtiments publics	0,00	162 214,36		-162 214,36
2135	Installations générales, agencements	0,00	4 596,34		-4 596,34
2802	Frais liés à la réalisation des document	644,00	643,14		0,86
28031	Frais d'études	1 312,00	1 312,01		-0,01
28041482	Subv.Cne : Bâtiments, installations	6 634,00	4 000,00		2 634,00
28041632	ADM : Bâtiments, installations	14 680,00	14 679,14		0,86
28041642	IC : Bâtiments, installations	701,00	701,07		-0,07
280422	Privé : Bâtiments, installations	738,00	3 370,32		-2 632,32
2804422	Sub nat privé - Bâtiments et installat°	11 840,00	11 840,05		-0,05
28051	Concessions et droits similaires	13 063,00	12 752,87		310,13
28088	Autres immobilisations incorporelles	2 135,00	2 134,29		0,71
28132	Immeubles de rapport	903,00	902,42		0,58
281532	Réseaux d'assainissement	1 295,00	1 294,31		0,69
281568	Autres matériels, outillages incendie	7 192,00	7 191,08		0,92
281578	Autre matériel et outillage de voirie	16 316,00	16 315,98		0,02
28158	Autres installat°, matériel et outillage	2 470,00	2 469,59		0,41
28181	Installations générales, aménagt divers	856,00	855,10		0,90
28182	Matériel de transport	26 169,00	26 168,94		0,06
28183	Matériel de bureau et informatique	24 125,00	24 124,26		0,74
28184	Mobilier	12 963,00	12 962,07		0,93

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
28188	Autres immo. corporelles	23 814,00	23 813,68		0,32
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		622 514,32	334 341,02		288 173,30
041	Opérations patrimoniales (5)	5 213,00	5 212,80		0,20
21531	Réseaux d'adduction d'eau	5 213,00	5 212,80		0,20
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		627 727,32	339 553,82		288 173,50
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		2 913 544,10	2 143 203,78	284 191,00	486 149,32
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201306 (1)
LIBELLE : Amgt rue du Commerce

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		14 463,00	A 13 572,53	0,00	890,47	B 565 697,79
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	14 463,00	13 572,53	0,00	890,47	565 697,79
2151	Réseaux de voirie	14 463,00	13 572,53	0,00	890,47	565 697,79
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		8 543,00	C 8 543,00	0,00	0,00	D 116 456,00
13	Subventions d'investissement	8 543,00	8 543,00	0,00	0,00	116 456,00
1323	Subv. non transf. Départements	8 543,00	8 543,00	0,00	0,00	116 456,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-5 029,53	D - B	-449 241,79

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201401 (1)
LIBELLE : Amngt crassier de Haropré

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		7 691,00	A	0,00	7 691,00	B	195 716,83
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	7 691,00		0,00	7 691,00		195 716,83
2128	Autres agencements et aménagements	7 691,00		0,00	7 691,00		73 392,00
2151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00		122 324,83
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	-195 716,83

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201407 (1)
LIBELLE : Informatisation dans les écoles**

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		14 782,00	A	8 865,00	5 571,00	346,00	B	64 481,62
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	14 782,00		8 865,00	5 571,00	346,00		64 481,62
2183	Matériel de bureau et informatique	14 782,00		8 865,00	5 571,00	346,00		64 481,62
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-8 865,00	D - B	-64 481,62

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201602 (1)
LIBELLE : Huisseries écoles

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES		37 688,00	C	37 688,00	0,00	D	46 757,00
13	Subventions d'investissement	37 688,00	37 688,00	0,00	0,00		46 757,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00		9 069,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	37 688,00	37 688,00	0,00	0,00		37 688,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	37 688,00	D - B	46 757,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201605 (1)
LIBELLE : Travaux accessibilité

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		184 066,00	A	154 711,09	29 352,00	2,91	B	279 623,37
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	184 066,00		154 711,09	29 352,00	2,91		279 623,37
21311	Hôtel de ville	10 540,00		4 096,80	6 443,00	0,20		26 624,18
21312	Bâtiments scolaires	73 446,00		65 284,35	8 161,00	0,65		93 601,91
21318	Autres bâtiments publics	100 080,00		85 329,94	14 748,00	2,06		147 807,28
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		11 590,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECVTTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire			
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)			
TOTAL RECVTTES AFFECTEES	41 779,00	C	26 107,78	15 671,00	0,22	D	59 707,78	
13	Subventions d'investissement	41 779,00		26 107,78	15 671,00	0,22		59 707,78
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	16 192,00		1 736,78	14 455,00	0,22		6 391,78
1323	Subv. non transf. Départements	9 964,00		9 964,00	0,00	0,00		9 964,00
1341	D.E.T.R. non transférable	15 623,00		14 407,00	1 216,00	0,00		43 352,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
1641	Emprunts en euros	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-128 603,31	D - B	-219 915,59

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201704 (1)
LIBELLE : Passerelle de Haropré

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		49 000,00	A	2 520,00	42 000,00	B	2 520,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	49 000,00		2 520,00	42 000,00		2 520,00
2151	Réseaux de voirie	49 000,00		2 520,00	42 000,00		2 520,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-2 520,00	D - B	-2 520,00

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201707 (1)
LIBELLE : Jalonnement de la ville

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		20 944,00	A	20 942,96	0,00	1,04	B	20 942,96
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	20 944,00		20 942,96	0,00	1,04		20 942,96
2152	Installations de voirie	20 944,00		20 942,96	0,00	1,04		20 942,96
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-20 942,96	D - B	-20 942,96

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201709 (1)
LIBELLE : Mise aux normes électriques salle des sports

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		10 800,00	A 10 800,00	0,00	0,00	B 41 698,71
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	41 698,71
21318	Autres bâtiments publics	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	41 698,71
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-10 800,00	D - B	-41 698,71

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201712 (1)
LIBELLE : Rénovation réseau éclairage public

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	82 629,60
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		82 629,60
21534	Réseaux d'électrification	0,00		0,00	0,00		82 629,60
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES		32 429,00	C	32 429,00	0,00	D	34 429,00
13	Subventions d'investissement	32 429,00		32 429,00	0,00		34 429,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	32 429,00		32 429,00	0,00		34 429,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	32 429,00	D - B	-48 200,60

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201802 (1)
LIBELLE : Réfection de la toiture du groupe scolaire Mairie

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	49 908,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		49 908,00
21312	Bâtiments scolaires	0,00		0,00	0,00		49 908,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		22 278,00	C	20 795,00	0,00	1 483,00	D	20 795,00
13	Subventions d'investissement	22 278,00		20 795,00	0,00	1 483,00		20 795,00
1323	Subv. non transf. Départements	22 278,00		20 795,00	0,00	1 483,00		20 795,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	20 795,00	D - B	-29 113,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201803 (1)
LIBELLE : Réfection du Monument aux Morts

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	48 836,20
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		48 836,20
21318	Autres bâtiments publics	0,00		0,00	0,00		0,00
2152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00		48 836,20
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		19 300,00	C	20 905,00	0,00	-1 605,00	D	20 905,00
13	Subventions d'investissement	19 300,00		20 905,00	0,00	-1 605,00		20 905,00
1323	Subv. non transf. Départements	19 300,00		19 705,00	0,00	-405,00		19 705,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00		1 200,00	0,00	-1 200,00		1 200,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	20 905,00	D - B	-27 931,20

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201804 (1)
LIBELLE : Economies d'énergie - groupe scolaire Mairie

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		90 683,00	C	91 042,16	0,00	-359,16	D	91 042,16
13	Subventions d'investissement	90 683,00	91 042,16	0,00	-359,16		91 042,16	
1323	Subv. non transf. Départements	8 415,00	8 775,00	0,00	-360,00		8 775,00	
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	58 227,00	58 226,16	0,00	0,84		58 226,16	
1341	D.E.T.R. non transférable	24 041,00	24 041,00	0,00	0,00		24 041,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	91 042,16	D - B	91 042,16

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201805 (1)
LIBELLE : Motorisation du portail du cimetière

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		11 330,00	A	11 329,81	0,00	0,19	B	17 930,76
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	11 330,00		11 329,81	0,00	0,19		17 930,76
2152	Installations de voirie	11 330,00		11 329,81	0,00	0,19		17 930,76
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-11 329,81	D - B	-17 930,76

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201806 (1)
LIBELLE : Installation de 2 journaux électroniques

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		9 236,00	A	9 235,44	0,00	0,56	B	9 235,44
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	9 236,00		9 235,44	0,00	0,56		9 235,44
2152	Installations de voirie	9 236,00		9 235,44	0,00	0,56		9 235,44
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-9 235,44	D - B	-9 235,44

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201807 (1)
LIBELLE : Création d un préau école Les Capucines

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		35 074,00	A	35 073,84	0,00	0,16	B	35 073,84
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	35 074,00		35 073,84	0,00	0,16		35 073,84
21312	Bâtiments scolaires	35 074,00		35 073,84	0,00	0,16		35 073,84
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		23 384,00	C	23 382,00	0,00	2,00	D	23 382,00
13	Subventions d'investissement	23 384,00		23 382,00	0,00	2,00		23 382,00
1323	Subv. non transf. Départements	11 692,00		11 691,00	0,00	1,00		11 691,00
1341	D.E.T.R. non transférable	11 692,00		11 691,00	0,00	1,00		11 691,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-11 691,84	D - B	-11 691,84

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201808 (1)
LIBELLE : Actions en faveur de la nature en ville

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		186 000,00	A 172 037,13	13 962,00	0,87	B 172 037,13
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	186 000,00	172 037,13	13 962,00	0,87	172 037,13
2152	Installations de voirie	186 000,00	172 037,13	13 962,00	0,87	172 037,13
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		157 699,00	C 115 310,00	42 389,00	0,00	D 115 310,00
13	Subventions d'investissement	157 699,00	115 310,00	42 389,00	0,00	115 310,00
1323	Subv. non transf. Départements	81 000,00	43 470,00	37 530,00	0,00	43 470,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1341	D.E.T.R. non transférable	11 699,00	6 840,00	4 859,00	0,00	6 840,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-56 727,13	D - B	-56 727,13

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201809 (1)
LIBELLE : Huisseries salle Curel

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	42 261,58
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		42 261,58
21318	Autres bâtiments publics	0,00		0,00	0,00		42 261,58
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES		27 752,00	C	27 752,00	0,00	D	27 752,00
13	Subventions d'investissement	27 752,00		27 752,00	0,00		27 752,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	27 752,00		27 752,00	0,00		27 752,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	27 752,00	D - B	-14 509,58

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201810 (1)
LIBELLE : restructuration collège Barrès

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		14 991,00	A	0,00	14 988,00	3,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	14 991,00		0,00	14 988,00	3,00		0,00
21318	Autres bâtiments publics	14 991,00		0,00	14 988,00	3,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
- (2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
- (3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
- (4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
- (5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201901 (1)
LIBELLE : Création d un court de tennis couvert

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		282 900,00	A 77 217,94	205 682,00	0,06	B 77 217,94
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	282 900,00	77 217,94	205 682,00	0,06	77 217,94
21318	Autres bâtiments publics	282 900,00	77 217,94	205 682,00	0,06	77 217,94
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		181 527,00	C 34 504,00	147 023,00	0,00	D 34 504,00
13	Subventions d'investissement	181 527,00	34 504,00	147 023,00	0,00	34 504,00
1323	Subv. non transf. Départements	110 802,00	13 286,00	97 516,00	0,00	13 286,00
1341	D.E.T.R. non transférable	70 725,00	21 218,00	49 507,00	0,00	21 218,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-42 713,94	D - B	-42 713,94

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201902 (1)
LIBELLE : Requalification de la rue Foch

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		341 230,00	A 81 060,05	260 169,00	0,95	B 81 060,05
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	341 230,00	81 060,05	260 169,00	0,95	81 060,05
2151	Réseaux de voirie	341 230,00	81 060,05	260 169,00	0,95	81 060,05
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		73 316,00	C 0,00	36 758,00	36 558,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	73 316,00	0,00	36 758,00	36 558,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	36 758,00	0,00	36 758,00	0,00	0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	36 558,00	0,00	0,00	36 558,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-81 060,05	D - B	-81 060,05

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201903 (1)
LIBELLE : Travaux accessibilité - programme 2019

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		69 348,00	A 0,00	69 348,00	0,00	B 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	69 348,00	0,00	69 348,00	0,00	0,00
21312	Bâtiments scolaires	69 348,00	0,00	69 348,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECVTTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201904 (1)
LIBELLE : Réfection rue des Nouvelles Friches

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		92 000,00	A	0,00	92 000,00	0,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	92 000,00		0,00	92 000,00	0,00		0,00
2151	Réseaux de voirie	92 000,00		0,00	92 000,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201906 (1)
LIBELLE : Sécurisation dans les écoles

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		14 592,00	A	0,00	11 034,00	3 558,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	14 592,00		0,00	11 034,00	3 558,00		0,00
21312	Bâtiments scolaires	14 592,00		0,00	11 034,00	3 558,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		7 800,00	C	7 800,00	0,00	0,00	D	7 800,00
13	Subventions d'investissement	7 800,00		7 800,00	0,00	0,00		7 800,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	7 800,00		7 800,00	0,00	0,00		7 800,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)		Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses		C - A	7 800,00	D - B	7 800,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201907 (1)
LIBELLE : création salle de classe école Tilleuls

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		50 650,00	A	50 658,64	0,00	-8,64	B	50 658,64
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	50 650,00		50 658,64	0,00	-8,64		50 658,64
21312	Bâtiments scolaires	50 650,00		50 658,64	0,00	-8,64		50 658,64
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-50 658,64	D - B	-50 658,64

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201908 (1)
LIBELLE : Installation d un hangar à sel

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		17 500,00	A	0,00	16 858,00	642,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	17 500,00		0,00	16 858,00	642,00		0,00
2152	Installations de voirie	17 500,00		0,00	16 858,00	642,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECVTTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire			
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)			
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00	
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201909 (1)
LIBELLE : Création d un abri bus

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		6 500,00	A 5 593,20	0,00	906,80	B 5 593,20
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	6 500,00	5 593,20	0,00	906,80	5 593,20
2152	Installations de voirie	6 500,00	5 593,20	0,00	906,80	5 593,20
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		3 500,00	C 3 500,00	0,00	0,00	D 3 500,00
13	Subventions d'investissement	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-2 093,20	D - B	-2 093,20

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201910 (1)
LIBELLE : Remplacement chaudière salle des sports

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

RECVTTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201911 (1)
LIBELLE : Amngt locaux MJC - EVS

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
DEPENSES		3 600,00	A	0,00	3 600,00	0,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	3 600,00		0,00	3 600,00	0,00		0,00
21318	Autres bâtiments publics	3 600,00		0,00	3 600,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(5) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201912 (1)
LIBELLE : Amngt champ Saint Martin - aire de jeux

Pour information (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		8 000,00	A	0,00	8 000,00	B
						0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	8 000,00		0,00	8 000,00	0,00
2152	Installations de voirie	8 000,00		0,00	8 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES		0,00	C	0,00	0,00	D
						0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	0,00	D - B	0,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES

PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION – VUE D'ENSEMBLE (1)

IV
A1

Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)												
Dépenses réelles	383 946	77 847	28 910	170 236	49 437	131 045	0	0	1 127	502 011	0	1 344 559
- Equipements municipaux (2)		77 832	28 910	170 236	49 437	131 045	0	0	0	419 563	0	877 022
- Equip. non municipaux (cf204) (3)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Opérations financières	383 946											383 946
Dépenses d'ordre	11 443											52 393
Solde d'exécution reporté de N-1	584 330											584 330
Total dépenses	979 719	93 702	28 910	174 465	66 879	141 775	0	0	1 127	504 706	0	1 981 282
Total recettes	1 685 757	26 108	0	186 026	27 762	34 504	0	0	0	183 057	0	2 143 204
Solde d'investissement	706 038	-67 594	-28 910	11 561	-29 127	-107 271	0	0	-1 127	-321 649	0	161 922
RESTES A REALISER au 31/12/N												
Total RAR dépenses	36 811	42 635	7 226	94 654	3 600	207 101	0	0	0	465 478	0	857 505
Total RAR recettes	36 500	15 671	0	0	0	147 023	0	0	0	84 997	0	284 191
SOLDE RAR investissement	-311	-26 964	-7 226	-94 654	-3 600	-60 078	0	0	0	-380 481	0	-573 314

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)												
Total dépenses	463 668	2 350 797	178 392	696 669	245 641	544 916	748 465	0	1 394	1 426 749	17 020	6 673 711
Total recettes	6 836 929	273 918	0	28 690	12 736	97 731	3 868	0	24 466	15 426	10 818	7 304 472
Solde de fonctionnement	6 373 260	-2 076 878	-178 392	-668 080	-232 905	-447 185	-744 607	0	23 072	-1 411 323	-6 202	630 760
RESTES A REALISER au 31/12/N												
Total RAR dépenses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total RAR recettes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOLDE RAR fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements et services administratifs hormis les caisses des écoles et les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10. Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction). Dans les communes de 10 000 habitants et plus, le croisement par fonction est fait au niveau le plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissements publics suivent les règles de production et de présentation applicables à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 et R. 5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.

IV - ANNEXES
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE

IV
A1

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
INVESTISSEMENT													
DEPENSES													
	Total dépenses d'investissement	1 016 530	136 337	36 136	269 119	60 479	348 876	0	0	1 127	970 184	0	2 838 787
	Dépenses réelles	420 757	120 482	36 136	264 890	53 037	338 146	0	0	1 127	967 489	0	2 202 064
010	Stocks	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Dotations, fonds divers et réserves	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	311
10226	Taxe d'aménagement	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	311
13	Subventions d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 179	0	2 179
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 179	0	2 179
16	Emprunts et dettes assimilées	383 945	0	0	0	0	0	0	0	1 127	80 269	0	465 343
1641	Emprunts en euros	382 436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382 436
165	Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0	0	0	0	0	0	1 127	0	0	1 127
16818	Emprunts - Autres prêteurs	1 510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 510
16876	Dettes - Autres étabi. publics locaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 269	0	80 269
18	Compte de liaison : affectat* (BA, régie)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Immobilisations incorporelles	0	8 909	0	0	0	0	0	0	0	4 399	0	13 308
2031	Frais d'études	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 399	0	4 399
2051	Concessions, droits similaires	0	8 909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 909
204	Subventions d'équipement versées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 608	0	10 608
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200
20422	Privé : Bâtiments, installations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 408	0	10 408
21	Immobilisations corporelles	0	111 558	36 136	264 890	53 037	338 146	0	0	0	870 034	0	1 673 800
21311	Hôtel de ville	0	10 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 540
21312	Bâtiments scolaires	0	0	0	243 131	0	0	0	0	0	0	0	243 131
21316	Equipements du cimetière	0	19 118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 118
21318	Autres bâtiments publics	0	29 679	0	0	53 037	338 146	0	0	0	0	0	420 862
2151	Réseaux de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	491 322	0	491 322
2152	Installations de voirie	0	29 131	0	0	0	0	0	0	0	260 723	0	289 854

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
21538	Autres réseaux	0	0	5 766	0	0	0	0	0	0	0	0	5 766
21568	Autres matériels, outillages incendie	0	0	9 540	0	0	0	0	0	0	0	0	9 540
21578	Autre matériel et outillage de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 390	0	27 390
2182	Matériel de transport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87 360	0	87 360
2183	Matériel de bureau et informatique	0	6 836	2 174	14 436	0	0	0	0	0	0	0	23 446
2184	Mobilier	0	8 734	1 194	6 424	0	0	0	0	0	839	0	17 191
2188	Autres immobilisations corporelles	0	7 519	17 461	899	0	0	0	0	0	2 400	0	28 280
22	Immobilisations reçues en affectation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Immobilisations en cours	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Participat* et créances rattachées	0	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
261	Titres de participation	0	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
27	Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Opérations d'équipement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Opérations pour compte de tiers	36 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 500
45811	Requalification de la rue Maréchal Foch	36 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 500
	Dépenses d'ordre	11 443	15 855	0	4 229	7 442	10 730	0	0	0	2 694	0	52 393
040	Opérat* ordre transferré entre sections	6 230	15 855	0	4 229	7 442	10 730	0	0	0	2 694	0	47 180
13912	Sub. transf. cpté résult. Régions	1 180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 180
13913	Sub. transf. cpté résult. Départements	1 380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 380
139148	Sub. transf. cpté résult. Autres communes	527	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	527
13918	Autres subventions d'équipement	331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	331
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	2 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 811
21312	Bâtiments scolaires	0	0	0	4 229	0	0	0	0	0	0	0	4 229
21316	Equipements du cimetière	0	3 765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 765
21318	Autres bâtiments publics	0	12 090	0	0	7 442	10 730	0	0	0	0	0	30 262
2152	Installations de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 694	0	2 694
041	Opérations patrimoniales	5 213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 213
2128	Autres agencements et aménagements	5 213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 213
001	Solde d'exécution reporté de N-1	584 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	584 330

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
RECETTES													
	Total recettes d'investissement	1 722 257	41 779	0	186 026	27 752	181 527	0	0	0	268 054	0	2 427 395
	Recettes réelles	1 382 703	41 779	0	186 026	27 752	181 527	0	0	0	268 054	0	2 087 841
010	Stocks	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Dotations, fonds divers et réserves	846 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	846 203
10222	FCTVA	73 741	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 741
10226	Taxe d'aménagement	9 691	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 691
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	762 771	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	762 771
13	Subventions d'investissement	0	41 779	0	186 026	27 752	181 527	0	0	0	268 054	0	705 138
1321	Subv. non transf. Etat, étabi. nationaux	0	16 192	0	7 800	0	0	0	0	0	35 929	0	59 921
1323	Subv. non transf. Départements	0	9 964	0	46 560	0	110 802	0	0	0	146 006	0	313 352
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 370	0	2 370
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0	0	0	95 914	27 752	0	0	0	0	72 050	0	195 716
1341	D.E.T.R. non transférables	0	15 623	0	35 732	0	70 725	0	0	0	11 699	0	133 779
16	Emprunts et dettes assimilées	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
1641	Emprunts en euros	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204	Subventions d'équipement versées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Immobilisations reçues en affectation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Immobilisations en cours	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Participat* et créances rattachées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations pour compte de tiers		36 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 500
45521	requalification de la rue Maréchal Foch	36 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 500
Recettes d'ordre		339 554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	339 554
040	Opérat* ordre transfert entre sections	334 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 341

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
21318	Autres bâtiments publics	162 214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162 214
2135	Installations générales, agencements	4 596	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 596
2802	Frais liés à la réalisation des document	643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	643
28031	Frais d'études	1 312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 312
28041482	Subv.Cne : Bâtiments, installations	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000
28041632	ADM : Bâtiments, installations	14 679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 679
28041642	IC : Bâtiments, installations	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	701
280422	Privé : Bâtiments, installations	3 370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 370
2804422	Sub nat privé - Bâtiments et installat*	11 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 840
28051	Concessions et droits similaires	12 753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 753
28088	Autres immobilisations incorporelles	2 134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 134
28132	Immeubles de rapport	902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	902
281532	Réseaux d'assainissement	1 294	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 294
281568	Autres matériels, outillages incendie	7 191	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 191
281578	Autre matériel et outillage de voirie	16 316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 316
28158	Autres installat*, matériel et outillage	2 470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 470
28181	Installations générales, aménagt divers	855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	855
28182	Matériel de transport	26 169	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 169
28183	Matériel de bureau et informatique	24 124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 124
28184	Mobilier	12 962	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 962
28188	Autres immo. corporelles	23 814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 814
041	Opérations patrimoniales	5 213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 213
21531	Réseaux d'adduction d'eau	5 213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 213
001	Solde d'exécution reporté de N-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

FUNCTIONNEMENT

		DEPENSES											
Total dépenses de fonctionnement		463 668	2 350 797	178 392	696 669	245 641	544 916	748 465	0	1 394	1 426 749	17 020	6 673 711
Dépenses réelles		129 327	2 350 797	178 392	696 669	245 641	544 916	748 465	0	1 394	1 426 749	17 020	6 339 370
011	Charges à caractère général	450	563 493	34 086	234 002	56 941	260 308	0	0	1 394	521 165	464	1 672 303
60611	Eau et assainissement	0	5 076	25	5 497	2 056	14 352	0	0	0	7 215	0	34 221
60612	Energie - Electricité	0	23 127	0	15 144	7 146	102 442	0	0	1 041	81 652	0	230 552
60621	Combustibles	0	51 407	0	53 511	23 934	58 116	0	0	0	0	0	186 968

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
60622	Carburants	0	8 271	1 318	0	0	5 554	0	0	0	22 637	0	37 777
60623	Alimentation	0	116	0	3 713	0	0	0	0	0	0	0	3 828
60628	Autres fournitures non stockées	0	0	0	144	0	0	0	0	0	8 570	0	8 714
60631	Fournitures d'entretien	0	10 585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 585
60632	Fournitures de petit équipement	0	10 024	0	739	0	0	0	0	0	4 445	0	15 208
60633	Fournitures de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 316	0	9 316
60636	Vêtements de travail	0	2 797	2 336	0	0	0	0	0	0	3 592	0	8 725
6064	Fournitures administratives	0	6 179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 179
6067	Fournitures sociales	0	0	0	22 741	0	0	0	0	0	0	0	22 741
6068	Autres matières et fournitures	0	62 776	388	32 064	10 045	41 349	0	0	17	105 762	0	252 402
611	Contrats de prestations de services	0	7 530	0	0	0	0	0	0	0	949	0	8 479
6132	Locations immobilières	0	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500
6135	Locations mobilières	0	32 585	17 183	2 321	0	0	0	0	0	12 953	0	65 042
614	Charges locatives et de copropriété	0	0	0	0	0	0	0	0	84	0	0	84
61521	Entretien terrains	0	0	0	0	0	1 966	0	0	0	36 283	0	38 249
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0	21 708	0	50 359	11 620	14 112	0	0	0	1 188	0	98 987
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0	252	0	0	252
615231	Entretien, réparations voiries	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 672	0	140 672
615232	Entretien, réparations réseaux	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 104	0	23 104
61551	Entretien matériel roulant	0	7 382	298	0	0	0	0	0	0	11 571	0	19 251
61558	Entretien autres biens mobiliers	0	197	0	873	0	500	0	0	0	0	0	1 569
6156	Maintenance	0	27 082	706	1 178	502	999	0	0	0	2 575	0	33 043
6161	Multirisques	0	34 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 170
617	Etudes et recherches	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 984	0	12 984
6182	Documentation générale et technique	0	1 953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 953
6184	Versements à des organismes de formation	0	5 321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 321
6188	Autres frais divers	0	58 914	1 617	1 960	0	0	0	0	0	10 044	0	72 536
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	0	1 029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 029
6226	Honoraires	0	13 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 192
6227	Frais d'actes et de contentieux	0	384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384
6228	Divers	0	0	4 896	0	0	0	0	0	0	0	0	4 896
6231	Annonces et insertions	0	3 112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 112

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
6232	Fêtes et cérémonies	0	23 343	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 343
6236	Catalogues et imprimés	0	7 910	0	0	0	0	0	0	0	0	216	8 126
6237	Publications	0	1 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 840
6238	Divers	0	1 128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 128
6241	Transports de biens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 953	0	19 953
6247	Transports collectifs	0	220	0	37 817	0	0	0	0	0	0	0	38 037
6251	Voyages et déplacements	0	626	0	0	0	0	0	0	0	0	0	626
6256	Missions	0	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163
6257	Réceptions	0	34 756	0	0	0	3 246	0	0	0	1 118	0	39 120
6261	Frais d'affranchissement	0	10 421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 421
6262	Frais de télécommunications	0	9 531	134	3 368	625	1 051	0	0	0	0	0	14 709
627	Services bancaires et assimilés	450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450
6281	Concours divers (cotisations)	0	4 492	0	0	0	0	0	0	0	225	0	4 717
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248	248
62873	Remb. frais au CCAS	0	0	0	0	0	15 009	0	0	0	0	0	15 009
6288	Autres services extérieurs	0	14 563	5 186	2 572	1 013	1 612	0	0	0	3 962	0	28 929
63512	Taxes foncières	0	58 082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58 082
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375	0	375
012	Charges de personnel, frais assimilés	0	1 585 212	137 179	435 787	51 828	205 057	0	0	0	850 022	0	3 265 086
6331	Versement de transport	0	5 275	442	1 630	167	738	0	0	0	2 971	0	11 224
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0	4 397	368	1 358	140	615	0	0	0	2 476	0	9 355
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0	7 064	589	2 174	223	985	0	0	0	3 962	0	14 996
64111	Rémunération principale titulaires	0	639 996	71 966	240 069	27 910	122 928	0	0	0	465 977	0	1 568 845
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	0	23 138	3 922	7 073	279	2 115	0	0	0	9 617	0	46 144
64118	Autres indemnités titulaires	0	120 538	21 578	27 464	8 414	15 192	0	0	0	66 540	0	259 727
64131	Rémunérations non tit.	0	249 359	0	23 238	0	0	0	0	0	46 619	0	319 216
6451	Cotisations à l'U.R.S.A.F.	0	181 898	12 116	53 043	4 595	20 244	0	0	0	88 421	0	360 317
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0	215 569	23 582	70 947	8 970	39 083	0	0	0	148 660	0	506 811
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0	10 152	0	941	0	0	0	0	0	1 864	0	12 957
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0	71 997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71 997
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0	9 808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 808
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	0	21 723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 723

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
6475	Médecine du travail, pharmacie	0	1 906	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 906
6478	Autres charges sociales diverses	0	22 390	2 615	7 852	1 130	3 158	0	0	0	12 915	0	50 060
014	Atténuations de produits	2 730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 730
7391172	Dégrèvt taxe habitat* sur logements vaca	2 730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 730
65	Autres charges de gestion courante	0	179 384	7 127	11 304	138 872	79 550	748 465	0	0	51 845	16 556	1 231 102
6531	Indemnités	0	114 099	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114 099
6532	Frais de mission	0	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57
6533	Cotisations de retraite	0	7 942	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 942
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	0	6 978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 978
6535	Formation	0	3 606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 606
65372	Cotis. fonds financé alloc. fin mandat	0	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51
65548	Autres contributions	0	0	7 127	0	0	0	0	0	0	0	0	7 127
6558	Autres contributions obligatoires	0	0	0	6 622	0	0	0	0	0	51 185	4 356	62 163
657362	Subv. fonct. CCAS	0	0	0	0	0	0	629 000	0	0	0	0	629 000
657363	Subv. fonct. Établ. à caractère adminis	0	0	0	0	0	0	118 630	0	0	0	0	118 630
657364	Subv. fonct. Établ. industriel, commerc	0	0	0	0	49 134	0	0	0	0	0	0	49 134
6574	Subv. fonct. Associat*, personnes privée	0	46 649	0	4 682	87 738	79 550	835	0	0	660	12 200	232 314
65888	Autres	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Charges financières	121 103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 103
66111	Intérêts réglés à l'échéance	119 473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 473
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	1 296	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 296
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	333
67	Charges exceptionnelles	45	22 708	0	15 577	0	0	0	0	0	3 717	0	42 047
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45
6713	Secours et dots	0	0	0	15 577	0	0	0	0	0	3 717	0	19 294
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0	22 402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 402

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
678	Autres charges exceptionnelles	0	306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306
68	Dot. aux amortissements et provisions	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Dépenses d'ordre		334 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 341
042	Opérat* ordre transfert entre sections	334 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 341
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	166 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166 811
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	167 530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167 530
043	Opérat* ordre Intérieur de la section	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
002	Déficit de fonctionnement reporté	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RECETTES													
Total recettes de fonctionnement		6 836 929	273 918	0	28 590	12 736	97 731	3 858	0	24 466	15 426	10 818	7 304 472
Recettes réelles		6 628 927	258 063	0	24 360	5 294	87 001	3 858	0	24 466	12 732	10 818	7 055 520
013	Atténuations de charges	0	151 904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151 904
6419	Remboursements rémunérations personnel	0	151 904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151 904
70	Produits des services, du domaine, vente	0	74 749	0	0	0	58 663	0	0	0	6 492	0	139 904
70311	Concessions cimetières (produit net)	0	24 480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 480
70323	Redev. occupat* domaine public communal	0	13 822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 822
70632	Redevances services à caractère loisir	0	8 765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 765
7067	Redev. services périscolaires et enseign	0	4 680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 680
70688	Autres prestations de services	0	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	0	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000
70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	0	16 878	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 878
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	0	0	0	0	0	58 663	0	0	0	0	0	58 663
70878	Remb. frais par d'autres redevables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 492	0	6 492

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
73	Impôts et taxes	3 868 773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 818	3 879 591
73111	Taxes foncières et d'habitation	2 393 974	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 393 974
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	7 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 361
73211	Attribution de compensation	852 482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	852 482
73221	FNGIR	166 436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166 436
73223	Fonds péréquation ress. com. et intercom	300 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 414
7328	Autres fiscalités reversées	28 878	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 878
7336	Droits de place	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 818	10 818
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	119 228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 228
74	Dotations et participations	2 542 150	16 375	0	24 360	0	24 554	0	0	0	6 240	0	2 613 680
7411	Dotation forfaitaire	1 376 889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 376 889
74121	Dotation de solidarité rurale	532 005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	532 005
74127	Dotation nationale de péréquation	141 680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141 680
744	FCTVA	12 354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 354
74718	Autres participations Etat	0	0	0	8 853	0	19 170	0	0	0	0	0	28 023
7472	Participat* Régions	0	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700
7473	Participat* Départements	0	1 080	0	6 813	0	0	0	0	0	0	0	7 893
74748	Participat* Autres communes	0	1 789	0	8 694	0	0	0	0	0	6 240	0	16 723
7478	Participat* Autres organismes	0	2	0	0	0	5 384	0	0	0	0	0	5 386
748313	Dotat* de compensation de la TP	83 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83 640
74832	Attribution du fonds départemental TP	23 282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 282
74834	Etat - Compens. exonérat* taxes foncière	6 871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 871
74835	Etat - Compens. exonérat* taxe habitat*	353 299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353 299
7484	Dotation de recensement	0	12 805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 805
7485	Dotation pour les titres sécurisés	12 130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 130
75	Autres produits de gestion courante	0	12 864	0	0	5 294	3 783	3 858	0	24 466	0	0	50 265
752	Revenus des immeubles	0	7 143	0	0	3 187	0	2 658	0	11 256	0	0	24 244
7588	Autres produits div. de gestion courante	0	5 721	0	0	2 108	3 783	1 200	0	13 210	0	0	26 021
76	Produits financiers	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administratifs publics	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille	7 Logement	8 Aménagt et services urbains, environnement	9 Action économique	TOTAL
764	Revenus valeurs mobilières de placement	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
77	Produits exceptionnels	218 002	2 171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220 173
7718	Autres produits except. opérat* gestion	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0	2 151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 151
775	Produits des cessions d'immobilisations	164 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164 000
7788	Produits exceptionnels divers	54 002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 002
78	Reprise sur amortissements et provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes d'ordre		6 230	15 855	0	4 229	7 442	10 730	0	0	0	2 694	0	47 180
042	Opérat* ordre transfert entre sections	6 230	15 855	0	4 229	7 442	10 730	0	0	0	2 694	0	47 180
722	Immobilisations corporelles	0	15 855	0	4 229	7 442	10 730	0	0	0	2 694	0	40 950
7761	Diff / réal (+) transférées en invest.	2 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 811
777	Quote-part subv / invest transf cpte résul	3 419	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 419
043	Opérat* ordre intérieur de la section	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
002	Excédent de fonctionnement reporté	201 771	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201 771

(1) Le croisement par nature est fait au niveau de chacun des articles budgétaires.

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE		A2.1

A2.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Néture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
9618513693	24/07/2018	300 000,00	0,00	333,33	0,00	0,00
86473836416	04/07/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		300 000,00	0,00	333,33	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A2.2

A2.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											Catégorie d'emprunt (8)		
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)		Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					7 651 739,01									
1641 Emprunts en euros (total)					7 651 739,01									
0463254	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/11/1996		01/11/1997	284 658,45					euros	A	P	N	A-1
0965364/15135	CAISSE D'EPARGNE LORRAINE CHAMPA	11/09/2017		05/01/2018	125 650,00	F				euros	T	X	N	A-1
10278 05190 00020156205	CREDIT MUTUEL	30/06/2016		31/12/2016	210 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
1129467	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	29/12/2008		01/04/2009	300 000,00	R				euros	T	X	N	A-1
5752303	CAISSE D'EPARGNE	18/06/2019		28/02/2020	500 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
7072527	CAISSE EPARGNE LORRAINE	01/02/2007		25/02/2008	500 000,00	C				euros	A	P	N	A-1
86409849182	CREDIT AGRICOLE	19/12/2005		19/03/2006	500 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
86451064453/AC5348011	CREDIT AGRICOLE	11/12/2009		15/03/2010	400 000,00					euros	T	X	N	B-1
86457874716	CREDIT AGRICOLE	28/12/2010		21/04/2011	50 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
86461571925	CREDIT AGRICOLE	01/06/2011		25/10/2011	500 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
86467881353	CREDIT AGRICOLE	23/07/2012		21/10/2012	400 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
9219153	CAISSE EPARGNE LORRAINE	05/06/2013		05/09/2013	395 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
9427440	CAISSE D'EPARGNE LORRAINE CHAMPA	01/08/2014		01/02/2015	400 000,00	R				euros	T	X	N	A-1
9552351	CAISSE EPARGNE LORRAINE	12/05/2015		20/08/2015	102 859,00	F				euros	T	X	N	A-1
CM 10278 00160 00020045502	CREDIT MUTUEL	19/05/2015		31/12/2015	500 000,00	R				euros	T	X	N	A-1
MIS254802EUR/0269602/001	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	14/12/2007		01/04/2008	800 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
MON220029EUR/0226344	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	30/04/2004		01/08/2004	500 000,00	F				euros	T	X	N	A-1
MON271657EUR/0290123	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	09/08/2010		01/12/2010	185 700,00	C				euros	T	X	N	A-1

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux Initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
MON271658EUR0290124	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	09/08/2010		01/12/2010	164 300,00	F		3,270	3,270	euros	T	X	N	A-1
MON525466EUR ex MON522980EUR	LA BANQUE POSTALE	30/10/2018		01/03/2019	300 000,00	F		1,730	1,730	euros	T	X	N	A-1
MPH016090/00160941903699	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	16/11/2000		01/04/2001	533 571,56	C		5,450	5,450	euros	T	X	N	B-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					30 217,00									
1681 Autres emprunts (total)					30 217,00									
2006523	CAISSE ALLOCATIONS FAMILIALES MM	14/02/2007		01/10/2008	30 217,00	C		0,000	0,000	euros	A	C	N	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Devise	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					7 681 956,01									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire LOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A.2.2

A.2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		4 245 079,02					382 436,37	117 065,20	0,00	30 427,86
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 245 079,02					382 436,37	117 065,20	0,00	30 427,86
0463254	N	0,00	A-1	107 860,55	9,00				11 775,39	1 800,71	0,00	788,07
0965364/15135	N	0,00	A-1	110 746,32	13,00				7 517,27	2 032,01	0,00	481,98
10278 05190 00020156205	N	0,00	A-1	168 795,28	11,00				12 914,03	2 918,58	0,00	229,54
1129467	N	0,00	A-1	142 500,00	9,00				15 000,00	3 627,43	0,00	848,40
5752303	N	0,00	A-1	500 000,00	15,00				0,00	0,00	0,00	3 066,67
7072527	N	0,00	A-1	321 270,13	13,00				18 418,07	13 995,15	0,00	11 423,13
86409849182	N	0,00	A-1	40 121,77	1,00				39 445,32	794,88	0,00	44,26
88451064453/AO5348011	N	0,00	B-1	138 645,42	5,00				28 050,32	2 039,80	0,00	69,78
86457874716	N	0,00	A-1	24 202,39	6,00				3 383,65	968,63	0,00	171,84
86461571825	N	0,00	A-1	347 670,98	11,00				21 724,77	16 910,15	0,00	2 962,38
86467881353	N	0,00	A-1	294 479,78	12,00				16 691,39	13 876,17	0,00	2 585,10
9219153	N	0,00	A-1	250 133,43	8,00				24 605,33	9 826,55	0,00	661,07
9427440	N	0,00	A-1	281 032,38	10,00				24 687,36	5 735,14	0,00	984,36
9552351	N	0,00	A-1	75 086,84	10,00				6 383,36	1 542,20	0,00	163,13
CM 10278 00160 00020045502	N	0,00	A-1	368 806,29	10,00				31 573,80	5 440,04	0,00	0,00
MIS254802EUR/0269602/001	N	0,00	A-1	517 593,51	13,00				29 228,05	18 182,67	0,00	4 251,48
MON220029EUR/0226344	N	0,00	A-1	0,19	0,00				21 999,78	335,74	0,00	0,00
MON271657EUR/0290123	N	0,00	A-1	114 596,22	10,00				8 759,36	3 927,04	0,00	308,84
MON271658EUR/0290124	N	0,00	A-1	101 390,37	10,00				7 749,90	3 474,50	0,00	273,25
MON25485EUR ex MON22980EUR	N	0,00	A-1	287 331,67	19,00				12 686,33	5 324,36	0,00	400,43
MPH016090/00160941903699	N	0,00	B-1	53 015,50	1,00				39 860,89	4 313,25	0,00	714,15
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2019

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N										ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		12 097,00						1 510,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		12 097,00						1 510,00	0,00	0,00
2006523	N	0,00	A-1	12 097,00	8,00			C	0,000	1 510,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		4 257 176,02						383 946,37	117 065,20	0,00

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

A2.3

A2.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
86451064453A/C5348011	CREDIT AGRICOLE	400 000,00	138 645,42	1	180,00				0,00		1,250	2 039,80	0,00	3,26
MPH016090/00160941903699	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	533 871,56	53 015,90	1	240,00				0,00		5,450	4 313,25	0,00	1,25
TOTAL (B)		933 871,56	191 660,92						0,00			6 353,05	0,00	4,51
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		933 871,56	191 660,92						0,00			6 353,05	0,00	4,50

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à court sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6) : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

IV
A2.4

A2.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure	Indices sous-jacents						(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
	(1) Indice zone euro	(2) Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indice hors zone euro et écart d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices		
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	0	0	0	0	0		
	% de l'encours	95,49	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Montant en euros	4 065 515,10	0,00	0,00	0,00	0,00		
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	2	0	0	0	0		
	% de l'encours	4,51	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Montant en euros	191 660,92	0,00	0,00	0,00	0,00		
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0		
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0		
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0		
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0	
	% de l'encours						0,00	
	Montant en euros						0,00	

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A3

A3 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 150,00 €			21/09/2016
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	MAT INFORMATIQUE AMORTI SUR 3 ANS	3	21/09/2016
L	MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	5	21/09/2016
L	VEHICULES NEUFS	7	21/09/2016
L	MOBILIER AMORTI SUR 15 ANS	15	21/09/2016
L	MOBILIER AMORTI SUR 10 ANS	10	21/09/2016
L	INCENDIE	10	21/09/2016
L	MATERIEL AMORTI SUR 7 ANS	7	21/09/2016
L	ETUDES	5	21/09/2016
L	MATERIEL AMORTI SUR 5 ANS	5	21/09/2016
L	MATERIEL AMORT 10 ANS	10	21/09/2016
L	MOBILIER AMORTI SUR 20 ANS	20	21/09/2016
L	SUBVENTION ORGANISMES PUBLICS	15	21/09/2016
L	SUBVENTION ORGANISMES PRIVES	5	21/09/2016
L	LOGICIELS AMORTIS SUR 2 ANS	2	21/09/2016
L	LOGICIELS AMORTIS SUR 5 ANS	5	21/09/2016
L	FRAIS D INSERTION NON SUIVIS DE REALISATION	1	21/09/2016
L	IMMEUBLES DE RAPPORT	20	21/09/2016
L	ETUDES PLU	10	21/09/2016
L	INSTAL GENERALES, AGENCEMENTS, AMNGT CONSTR 10 ANS	10	21/09/2016
L	INSTALLATIONS DE VOIRIE	20	21/09/2016
L	MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	7	21/09/2016
L	INSTALLATION, MATERIELS ET OUTILLAGE TECHNIQUE	5	21/09/2016
L	VEHICULES D OCCASION	5	21/09/2016
L	MAT INFORMATIQUE AMORTI SUR 5 ANS	5	21/09/2016

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS	A4

A4 – ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation (2)	5 000,00		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Provision pour dépréciation des actifs circulants	5 000,00	23/12/2019	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES	5 000,00		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		468 932,00	I 467 634,70
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		465 200,00	464 215,59
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	383 420,00	382 436,36
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	1 510,00	1 510,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	80 270,00	80 269,23
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		3 732,00	3 419,11
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
10226	Taxe d'aménagement	311,00	0,00
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	3 421,00	3 419,11
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	467 634,70	857 505,00	584 329,78	1 909 469,48

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		868 836,32	III 250 962,62
Ressources propres externes de l'année (a)		82 322,00	83 432,30
10222	FCTVA	73 741,00	73 741,03
10223	TLE	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	8 581,00	9 691,27
10228	Autres fonds	0,00	0,00
13146	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13156	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13246	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13256	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		786 514,32	167 530,32
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2802	Frais liés à la réalisation des document	644,00	643,14
28031	Frais d'études	1 312,00	1 312,01
28041482	Subv.Cne : Bâtiments, installations	6 634,00	4 000,00
28041632	ADM : Bâtiments, installations	14 680,00	14 679,14
28041642	IC : Bâtiments, installations	701,00	701,07
280422	Privé : Bâtiments, installations	738,00	3 370,32
2804422	Sub nat privé - Bâtiments et installat°	11 840,00	11 840,05
28051	Concessions et droits similaires	13 063,00	12 752,87
28088	Autres immobilisations incorporelles	2 135,00	2 134,29
28132	Immeubles de rapport	903,00	902,42
281532	Réseaux d'assainissement	1 295,00	1 294,31
281568	Autres matériels, outillages incendie	7 192,00	7 191,08
281578	Autre matériel et outillage de voirie	16 316,00	16 315,98
28158	Autres installat°, matériel et outillage	2 470,00	2 469,59
28181	Installations générales, aménagt divers	856,00	855,10
28182	Matériel de transport	26 169,00	26 168,94
28183	Matériel de bureau et informatique	24 125,00	24 124,26
28184	Mobilier	12 963,00	12 962,07
28188	Autres immo. corporelles	23 814,00	23 813,68
29...	Prov. pour dépréciat° immobilisations		
39...	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Prov. dépréc. comptes de tiers		
59...	Prov. dépréc. comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	164 000,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement	454 664,32	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	250 962,62	284 191,00	0,00	762 770,78	1 297 924,40

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	1 909 469,48
Ressources propres disponibles	IV	1 297 924,40
Solde	V = IV - II (3)	-611 545,08

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

IV
A9

A9 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération : 1	Intitulé de l'opération : Requalification de la rue Maréchal Foch requalification de la rue Maréchal Foch	Date de la délibération :	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
			Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
	DEPENSES (a)		0,00	0,00	36 500,00	-36 500,00	0,00
	4581 Requalification de la rue Maréchal Foch (2)		0,00	0,00	36 500,00	-36 500,00	0,00
	040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Annulations sur dépenses (c) (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dépenses nettes (a - c)		0,00	0,00	36 500,00	-36 500,00	0,00
	RECETTES (b)		0,00	0,00	36 500,00	-36 500,00	0,00
	4582 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)		0,00	0,00	36 500,00	-36 500,00	0,00
	040 Financement par le mandataire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	041 Financement par emprunt à la charge du tiers		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Annulations sur recettes (d) (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recettes nettes (b - d)		0,00	0,00	36 500,00	-36 500,00	0,00

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(4) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A10.1

A10.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
31/12/2000	Travaux Hôtel de Ville	4 096,80	0,00	0
16/09/2004	Voirie	81 060,05	0,00	0
21/12/2004	TRAVAUX SALLE DES SPORTS	64 556,97	0,00	0
24/02/2005	Travaux école de Génibois	69 385,35	0,00	0
21/11/2006	Courts de tennis	77 217,94	0,00	0
21/12/2006	TRAVAUX SALLE CUREL	56 878,67	0,00	0
05/12/2008	Travaux école de Ravenne	595,20	0,00	0
04/08/2010	TRAVAUX ECOLE PRIMAIRE MAIRIE	47 969,44	0,00	0
02/08/2012	Aménagement de voirie au stade	170 552,73	0,00	0
29/11/2013	aménagement de voirie divers	49 036,97	0,00	0
17/12/2013	Aménagement cimetière	21 757,70	0,00	0
25/06/2014	Aménagement rue du Commerce	13 572,53	0,00	0
08/12/2016	TRAVAUX ECOLE MATERNELLE MAIRIE	37 763,04	0,00	0
07/12/2018	MOTORISATION ACCES PORTES CIMETIERE	15 612,67	0,00	0
20/12/2018	Intégration travaux en régie accessibilité école primaire mairie	4 229,06	0,00	0
11/01/2019	4 ECRANS LED 22 LG 22BK55WD Peggy, Joel, Jeremy et Nicolas	566,40	0,00	5
22/01/2019	AVIS D INSERTION MARCHE ACCESSIBILITE	1 362,24	0,00	0
22/01/2019	LOGICIEL DRAGON de reconnaissance vocale	466,80	0,00	5
30/01/2019	T.8334 du 08/11/18 Achat d actions SPL XDEMAT	15,50	0,00	0
06/02/2019	ORDINATEUR TERRA PC BUSINESS POUR RACHEL	829,00	0,00	5
22/02/2019	ECRAN LED 27	233,40	0,00	5
06/03/2019	Equipement VPI pour écoles primaires Génibois Tilleuls	6 876,00	0,00	3
06/03/2019	Armoire forte HEXARMOIRE HECO CONSTRUCTION	1 194,00	0,00	20
08/04/2019	ORDINATEUR TERRE PC BUSINESS 5000 EP GENIBOIS	849,00	0,00	5
25/04/2019	ORDINATEUR TERRA PC BUSINESS POUR Mme ANSELM	849,00	0,00	10
30/04/2019	ACCOMPAGNEMENT 2019 MISE EN OEUVRE REPERTOIRE ELECTORAL UNIQUE	3 516,00	0,00	5
17/05/2019	ORDINATEUR TERRA PC BUSINESS POUR ST	849,00	0,00	10
17/05/2019	ORDINATEUR TERRA PC BUSINESS POUR SERVICE VOIRIE	849,00	0,00	10
20/05/2019	MOBILIER POUR LE DEPOSITOIRE	3 702,60	0,00	20
20/05/2019	POTEAUX INCENDIE RUE DU GENERAL DE MANGIN ET RUE ANTOINE DE ST EXUPERY	6 360,00	0,00	10
20/05/2019	INTERCONNEXION DES CAMERAS DE VIDEOSURVEILLANCE VERS BATIMENT MAIRIE	2 174,16	0,00	5
06/06/2019	MOTOBINEUSE PROGREN PG46 R6	329,00	0,00	5
06/06/2019	ANALYSEUR ET DETECTEUR DE FUITES	1 878,00	0,00	5
02/07/2019	2 TAILLES HAIES 1 SOUFFLEUR 2 DEBROUSSAILLEUSES 1 PERCHE ELAGUEUSE 1 BATTERIE ET 2 TONDEUSES	6 010,92	0,00	5
02/07/2019	Mise en place arrosage stade	5 212,80	0,00	0
05/07/2019	MOBILIER POUR MR SCLIP bureau, fauteuil, support écran	2 641,91	0,00	20
12/07/2019	VEHICULE OCCASION IMMATRICULE AQ-173-LC SUITE A INCENDIE CAMION	29 760,00	0,00	5
12/07/2019	PACK MEULEUSE/PERFO/MISSEUSE/PERCEUSE BATTERIE	1 440,00	0,00	5
12/07/2019	IMPRIMANTE BROTHER HL-L5100DN service communication	334,80	0,00	10
12/07/2019	IMPRIMANTE BROTHER HL-L2370DN service voirie	178,80	0,00	10
12/07/2019	TRAVAUX DE RESEAUX VIDEOSURVEILLANCE	5 766,00	0,00	0
19/07/2019	BROYEUR POUR TRACTEUR	1 798,80	0,00	5
19/07/2019	SOUFFLEURS NUMERO DE SERIE 186374411	225,25	0,00	5

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
19/07/2019	SOUFFLEUR NUMERO DE SERIE 186374369	225,25	0,00	5
19/07/2019	SOUFFLEUR NUMERO DE SERIE 186374358	225,24	0,00	5
30/07/2019	TELEPHONE GALAXY A10 BLEU POLICE MUNICIPALE	159,00	0,00	1
30/07/2019	ETUIS A RABAT NOIR UNIVERSEL	30,00	0,00	1
30/07/2019	TELEPHONE JERRY3 BS OR COORDONATRICE ATSEM	79,99	0,00	1
06/08/2019	Chargeur rapide pour perceuse visseuse	106,94	0,00	1
13/08/2019	Matériel informatique pour réplique sauvegarde à partir de la MSF	1 030,98	0,00	3
05/09/2019	POTEAU INCENDIE RUE GENERAL DE GAULLE	3 180,00	0,00	10
05/09/2019	POTEAU INCENDIE RUE GENERAL DE GAULLE	3 180,00	0,00	10
06/09/2019	MOBILIER POUR AGRANDISSEMENT SALLE DE CLASSE CE1	5 990,90	0,00	20
06/09/2019	TRONCONEUSE ELAGAGE SHINDAIWA 280 TS réf BL005845	408,00	0,00	5
06/09/2019	TRONCONEUSE ELAGAGE SHINDAIWA 280 TS	408,00	0,00	5
11/09/2019	MODULE CONNECTEUR PHASE WEB FINANCES VERS PARAPHEUR ADDULACT	3 096,00	0,00	5
13/09/2019	TABLEAU TRIPTYQUE LD17504P	432,86	0,00	20
02/10/2019	VIDEOPROJECTEUR EPMIRIE REF A-000000-00051	1 140,00	0,00	3
16/10/2019	TRACTEUR SHAFFER MODELE 2345 SERIE 9245B104 VOIRIE	57 600,00	0,00	7
05/11/2019	2 RACKS DE STOCKAGE ENSEMBLE BRASSERIE 200 70 REF M/MOB1078N	1 706,40	0,00	5
21/11/2019	REMBLACEMENT CAMERAS DANS DIVERS BATIMENTS	3 681,22	0,00	5
25/11/2019	1 PERFORATEUR REF 45221066 TEC M18 CHX 502X	599,75	0,00	5
25/11/2019	1 PERFORATEUR REF 45221066 REC M18 CHX-502X	599,75	0,00	5
25/11/2019	1 MEULEUSE REF 45220907 TEC M 18 CAG125XPD-0X	245,99	0,00	5
25/11/2019	1 MEULEUSE REF 45220907 TEC M 18 CAG125XPD-0X	245,99	0,00	5
25/11/2019	1 PERCEUSE PERCUSSION REF 45224294 TEC M 18 BLPD2-0X	213,83	0,00	5
25/11/2019	1 PERCEUSE PERCUSSION REF 45224294 TEC M 18 BLPD2-0X	213,82	0,00	5
25/11/2019	DESHERBEUR A CHALEUR PULSE NUMERO SERIE 19003027	2 808,00	0,00	5
25/11/2019	DESHERBEUR A CHALEUR PULSE NUMERO SERIE 19003032	2 808,00	0,00	5
25/11/2019	DESHERBEUR A CHALEUR PULSE NUMERO SERIE 19003029	2 808,00	0,00	5
25/11/2019	DESHERBEUR A CHALEUR PULSE NUMERO SERIE 19003031	2 808,00	0,00	5
25/11/2019	DESHERBEUR A CHALEUR PULSE NUMERO SERIE 19003033	2 808,00	0,00	5
06/12/2019	2 TASER AVEC CAMERA INTEGREE	6 554,16	0,00	5
10/12/2019	ASPIRATEUR MULTIFONCTION	59,88	0,00	1
10/12/2019	ASPIRATEUR MULTIFONCTION	59,90	0,00	1
10/12/2019	ASPIRATEUR MULTIFONCTION	59,90	0,00	1
10/12/2019	ASPIRATEUR MULTIFONCTION	59,90	0,00	1
10/12/2019	ASPIRATEUR MULTIFONCTION	59,91	0,00	1
10/12/2019	ASPIRATEUR MULTIFONCTION	59,91	0,00	1
13/12/2019	TONDEUSE PELLENC ELECTRIQUE RASION 2 EASY ET KIT BATTERIE LITHIUM	3 720,00	0,00	5
16/12/2019	1ER ACPTÉ MISSION DE MAITRISE D OEUVRE POUR REPARATION DE LA PASSERELLE HAROPRE	2 520,00	0,00	0
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,24	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,23	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,23	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,23	0,00	10
17/12/2019	FAUTEUIL DE BUREAU	217,23	0,00	10
19/12/2019	Travaux au dépositaire	12 090,03	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		927 026,60	0,00	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES	A10.2

A10.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
	FOYER MONDON	4 596,34	0	0,00	4 596,34	4 596,34	0,00
	FOYER RESTAURANT MONDON	162 214,36	0	0,00	162 214,36	159 403,66	-2 810,70
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
	TRACTEUR	14 556,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	IVECO 150 CV DIESEL	55 074,84	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Divers							
TOTAL GENERAL		236 442,13					-2 810,70

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS	A10.3

A10.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Pour mémoire		Crédits ouverts (BP + DM)
Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	164 000,00

Produit des cessions		Réalizations
Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	164 000,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	166 810,70

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A11

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	40 950,26	
6068	Aménagement de sanitaires - accessibilité salle Curel	7 442,01	
6068	Création d'une classe à l'école "les Tilleuls"	4 229,06	
6068	Aménagement de cavurne au cimetière	2 943,95	
6068	Raccordement électrique portail cimetière	820,95	
6068	Eclairage LED salle des sports	10 729,93	
6068	Installation d'un hangar à sel	1 096,58	
6068	Pose de grilles à Haropré	1 597,75	
6068	Réfection du dépositoire	12 090,03	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		40 950,26
722	Aménagement de sanitaires - accessibilité salle Curel		7 442,01
722	Création d'une classe à l'école "les Tilleuls"		4 229,06
722	Aménagement de cavurne au cimetière		2 943,95
722	Raccordement électrique portail cimetière		820,95
722	Eclairage LED salle des sports		10 729,93
722	Installation d'un hangar à sel		1 096,58
722	Pose de grilles à Haropré		1 597,75
722	Réfection du dépositoire		12 090,03
TOTAL GENERAL		40 950,26	40 950,26

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	40 950,26
21312	Création d'une classe à l'école "les Tilleuls"	4 229,06
21316	Aménagement de cavurne au cimetière	2 943,95
21316	Raccordement électrique portail cimetière	820,95
21318	Aménagement de sanitaires - accessibilité salle Curel	7 442,01
21318	Eclairage LED salle des sports	10 729,93
21318	Réfection du dépositoire	12 090,03
2152	Installation d'un hangar à sel	1 096,58
2152	Pose de grilles à Haropré	1 597,75
23	Immobilisations en cours	0,00
TOTAL GENERAL		40 950,26

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A11

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	40 950,26
Recettes réelles de fonctionnement	7 055 520,11
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	0,58 %

IV – ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN-ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT

IV

B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art. L. 2313-1 6°, L. 5211-36 et L. 5711-1 du CGCT)

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant du au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actu-riel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					4 676 770,00	3 944 806,56										76 463,61	164 780,78	
	2015	X	CONSTRUCTION EHPAD cloturé en 2047	CREDIT FONCIER DE FRANCE	2 500 000,00	2 307 581,69	27,00	T	C	1,850	C	1,850	A-1	euros	43 447,34	65 326,86		
	2017	P	EMPRUNT ORNE THD 50 de 400 0000	CAISSE D EPARGNE	200 000,00	157 014,62	7,00	A	F	0,950	F	0,950	A-1	euros	1 696,78	21 594,30		
ASS. HOSPITALIERE	2007	M	ACQUISITION DIRECTION 1207473 solidé 2022	CAISSE EPARGNE LORRAINE	67 500,00	16 467,13	3,00	M	F	3,500	F	3,500	A-1	euros	673,87	5 116,73		
ASSOC. HOSPITALIERE	2007	M	ACHAT SALLE ST MICHEL HOPITAL - 8520852 solidé 2029	CAISSE EPARGNE LORRAINE	498 000,00	239 096,81	9,00	M	F	3,700	F	3,700	A-1	euros	9 282,59	21 743,05		
ASSOCIATION HOSPITALIERE JOEUF	2015	X	CONSTRUCTION EHPAD solidé 2039	CAISSE EPARGNE LORRAINE	1 471 270,00	1 224 706,33	20,00	T	F	1,700	F	1,700	A-1	euros	21 363,03	50 999,84		
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					1 802 065,24	1 366 626,51										32 993,53	51 877,65	

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actu-riel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Batigère	2014	P	Construction 14 logements 2 rue de Franchepré 2056	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	350 000,00	330 752,87	37,00	A	R	1,600		R	1,600	A-1	euros	5 396,33	6 517,81	
Batigère	2014	P	Construction de 14 logements 2 rue de Franchepré 2066	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	65 000,00	62 383,23	47,00	A	R	1,600		R	1,600	A-1	euros	1 012,31	886,14	
Batigère	2014	P	Construction de 14 logements 2 rue de Franchepré 2056	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	200 000,00	187 110,23	37,00	A	R	0,800		R	0,800	A-1	euros	1 531,53	4 330,87	
Batigère	2014	P	Construction de 14 logements 2 rue de Franchepré 2066	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	30 000,00	28 517,17	47,00	A	R	0,800		R	0,800	A-1	euros	232,12	488,22	
MMH	2017	P	construction immeuble espace Malraux 2054	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	68 947,46	66 217,01	35,00	A	R	1,700		R	1,700	A-1	euros	1 149,09	1 376,73	
MMH	2017	P	construction immeuble Malraux 2 2039	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	271 874,53	251 111,01	20,00	A	R	1,700		R	1,700	A-1	euros	4 446,86	10 469,26	
MMH	2017	P	construction immeuble MALRAUX 4 2048	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	52 488,91	49 866,67	29,00	A	R	1,700		R	1,700	A-1	euros	870,21	1 322,17	
OPAC	1997	P	CONSTRUCTION 24 LOGTS SUR LA ZONE DE MALRAUX solidé 2031	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	626 489,24	346 958,93	12,00	A	R	4,800		R	4,800	A-1	euros	17 664,02	21 041,45	
PRESENCE HABITAT	1996	P	REHAB. LOGT 32 RUE E. BASTIEN solde 2028	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	88 481,41	27 968,49	9,00	A				R	1,350	A-1	euros	423,34	3 389,82	
PRESHABITA	1996	P	ACHAT AMELIOR. 2 LOGEMTS 20 RUE DE L HOTEL DE VILLE solidé 2028	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	48 783,69	15 740,90	9,00	A				R	1,350	A-1	euros	267,72	2 045,18	
TOTAL GENERAL					6 478 835,24	5 311 433,09										109 457,14	216 658,43	

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

- (5) Taux annuel, tous frais compris.
- (6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
- (7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
- (8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (Intérêts décaissés).

Année	Libération	Montant	Taux	Catégorie	Intérêts décaissés
2019	15/01/2019	1000000	3,50%	A-1	35000
2018	15/01/2018	1000000	3,50%	A-1	35000
2017	15/01/2017	1000000	3,50%	A-1	35000
2016	15/01/2016	1000000	3,50%	A-1	35000
2015	15/01/2015	1000000	3,50%	A-1	35000
2014	15/01/2014	1000000	3,50%	A-1	35000
2013	15/01/2013	1000000	3,50%	A-1	35000
2012	15/01/2012	1000000	3,50%	A-1	35000
2011	15/01/2011	1000000	3,50%	A-1	35000
2010	15/01/2010	1000000	3,50%	A-1	35000
2009	15/01/2009	1000000	3,50%	A-1	35000
2008	15/01/2008	1000000	3,50%	A-1	35000
2007	15/01/2007	1000000	3,50%	A-1	35000
2006	15/01/2006	1000000	3,50%	A-1	35000
2005	15/01/2005	1000000	3,50%	A-1	35000
2004	15/01/2004	1000000	3,50%	A-1	35000
2003	15/01/2003	1000000	3,50%	A-1	35000
2002	15/01/2002	1000000	3,50%	A-1	35000
2001	15/01/2001	1000000	3,50%	A-1	35000
2000	15/01/2000	1000000	3,50%	A-1	35000
1999	15/01/1999	1000000	3,50%	A-1	35000
1998	15/01/1998	1000000	3,50%	A-1	35000
1997	15/01/1997	1000000	3,50%	A-1	35000
1996	15/01/1996	1000000	3,50%	A-1	35000
1995	15/01/1995	1000000	3,50%	A-1	35000
1994	15/01/1994	1000000	3,50%	A-1	35000
1993	15/01/1993	1000000	3,50%	A-1	35000
1992	15/01/1992	1000000	3,50%	A-1	35000
1991	15/01/1991	1000000	3,50%	A-1	35000
1990	15/01/1990	1000000	3,50%	A-1	35000
1989	15/01/1989	1000000	3,50%	A-1	35000
1988	15/01/1988	1000000	3,50%	A-1	35000
1987	15/01/1987	1000000	3,50%	A-1	35000
1986	15/01/1986	1000000	3,50%	A-1	35000
1985	15/01/1985	1000000	3,50%	A-1	35000
1984	15/01/1984	1000000	3,50%	A-1	35000
1983	15/01/1983	1000000	3,50%	A-1	35000
1982	15/01/1982	1000000	3,50%	A-1	35000
1981	15/01/1981	1000000	3,50%	A-1	35000
1980	15/01/1980	1000000	3,50%	A-1	35000
1979	15/01/1979	1000000	3,50%	A-1	35000
1978	15/01/1978	1000000	3,50%	A-1	35000
1977	15/01/1977	1000000	3,50%	A-1	35000
1976	15/01/1976	1000000	3,50%	A-1	35000
1975	15/01/1975	1000000	3,50%	A-1	35000
1974	15/01/1974	1000000	3,50%	A-1	35000
1973	15/01/1973	1000000	3,50%	A-1	35000
1972	15/01/1972	1000000	3,50%	A-1	35000
1971	15/01/1971	1000000	3,50%	A-1	35000
1970	15/01/1970	1000000	3,50%	A-1	35000
1969	15/01/1969	1000000	3,50%	A-1	35000
1968	15/01/1968	1000000	3,50%	A-1	35000
1967	15/01/1967	1000000	3,50%	A-1	35000
1966	15/01/1966	1000000	3,50%	A-1	35000
1965	15/01/1965	1000000	3,50%	A-1	35000
1964	15/01/1964	1000000	3,50%	A-1	35000
1963	15/01/1963	1000000	3,50%	A-1	35000
1962	15/01/1962	1000000	3,50%	A-1	35000
1961	15/01/1961	1000000	3,50%	A-1	35000
1960	15/01/1960	1000000	3,50%	A-1	35000
1959	15/01/1959	1000000	3,50%	A-1	35000
1958	15/01/1958	1000000	3,50%	A-1	35000
1957	15/01/1957	1000000	3,50%	A-1	35000
1956	15/01/1956	1000000	3,50%	A-1	35000
1955	15/01/1955	1000000	3,50%	A-1	35000
1954	15/01/1954	1000000	3,50%	A-1	35000
1953	15/01/1953	1000000	3,50%	A-1	35000
1952	15/01/1952	1000000	3,50%	A-1	35000
1951	15/01/1951	1000000	3,50%	A-1	35000
1950	15/01/1950	1000000	3,50%	A-1	35000
1949	15/01/1949	1000000	3,50%	A-1	35000
1948	15/01/1948	1000000	3,50%	A-1	35000
1947	15/01/1947	1000000	3,50%	A-1	35000
1946	15/01/1946	1000000	3,50%	A-1	35000
1945	15/01/1945	1000000	3,50%	A-1	35000
1944	15/01/1944	1000000	3,50%	A-1	35000
1943	15/01/1943	1000000	3,50%	A-1	35000
1942	15/01/1942	1000000	3,50%	A-1	35000
1941	15/01/1941	1000000	3,50%	A-1	35000
1940	15/01/1940	1000000	3,50%	A-1	35000
1939	15/01/1939	1000000	3,50%	A-1	35000
1938	15/01/1938	1000000	3,50%	A-1	35000
1937	15/01/1937	1000000	3,50%	A-1	35000
1936	15/01/1936	1000000	3,50%	A-1	35000
1935	15/01/1935	1000000	3,50%	A-1	35000
1934	15/01/1934	1000000	3,50%	A-1	35000
1933	15/01/1933	1000000	3,50%	A-1	35000
1932	15/01/1932	1000000	3,50%	A-1	35000
1931	15/01/1931	1000000	3,50%	A-1	35000
1930	15/01/1930	1000000	3,50%	A-1	35000
1929	15/01/1929	1000000	3,50%	A-1	35000
1928	15/01/1928	1000000	3,50%	A-1	35000
1927	15/01/1927	1000000	3,50%	A-1	35000
1926	15/01/1926	1000000	3,50%	A-1	35000
1925	15/01/1925	1000000	3,50%	A-1	35000
1924	15/01/1924	1000000	3,50%	A-1	35000
1923	15/01/1923	1000000	3,50%	A-1	35000
1922	15/01/1922	1000000	3,50%	A-1	35000
1921	15/01/1921	1000000	3,50%	A-1	35000
1920	15/01/1920	1000000	3,50%	A-1	35000
1919	15/01/1919	1000000	3,50%	A-1	35000
1918	15/01/1918	1000000	3,50%	A-1	35000
1917	15/01/1917	1000000	3,50%	A-1	35000
1916	15/01/1916	1000000	3,50%	A-1	35000
1915	15/01/1915	1000000	3,50%	A-1	35000
1914	15/01/1914	1000000	3,50%	A-1	35000
1913	15/01/1913	1000000	3,50%	A-1	35000
1912	15/01/1912	1000000	3,50%	A-1	35000
1911	15/01/1911	1000000	3,50%	A-1	35000
1910	15/01/1910	1000000	3,50%	A-1	35000
1909	15/01/1909	1000000	3,50%	A-1	35000
1908	15/01/1908	1000000	3,50%	A-1	35000
1907	15/01/1907	1000000	3,50%	A-1	35000
1906	15/01/1906	1000000	3,50%	A-1	35000
1905	15/01/1905	1000000	3,50%	A-1	35000
1904	15/01/1904	1000000	3,50%	A-1	35000
1903	15/01/1903	1000000	3,50%	A-1	35000
1902	15/01/1902	1000000	3,50%	A-1	35000
1901	15/01/1901	1000000	3,50%	A-1	35000
1900	15/01/1900	1000000	3,50%	A-1	35000

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	326 115,57
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	501 011,57
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D	827 127,14
Recettes réelles de fonctionnement	II	7 055 529,80

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	11,72
---	---------------	--------------

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.3

B1.3 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)
2013	Immobilier : Location véhicules FIAT	10 311,24	FRAIKIN ASSETS	84	9 452,14	0,00	0,00	0,00	0,00	9 452,14
2015	Immobilier : Photocopieurs EP Génibois Les Tilleuls	1 641,60	LIXXBAIL	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	Mobilier : Location photocopieurs mairie	7 542,40	LIXXBAIL	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	Mobilier : Location photocopieur Kyocera 3510i école de Ravenne	679,96	CM CIC LEASING	65	679,96	679,96	339,98	0,00	0,00	1 699,90
2018	Immobilier : Location véhicule électrique Zoé	4 473,00	DIAC LOCATION	35	4 473,00	1 491,00	0,00	0,00	0,00	5 964,00
2018	Immobilier : Location véhicule électrique KANGOO	5 651,52	DIAC LOCATION	35	5 651,52	1 883,84	0,00	0,00	0,00	7 535,36
2019	Immobilier : Location berlingo électrique	1 733,76	CLV	36	3 467,52	3 467,52	1 733,76	0,00	0,00	8 668,80
2019	Immobilier : Location tondeuse à coupe frontale	3 970,32	CAPITOLE FINANCE	47	7 940,64	7 940,64	7 940,64	3 308,60	0,00	27 130,52

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS	B1.7

**B1.7 – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS
(Article L. 2313-1 du CGCT)**

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
Personnes de droit privé		
<u>Associations</u>		
ADDOTH	100,00	
AFMD	70,00	
AIKI BUDO	500,00	Local à la salle des sports 42 photocopies
AMAP DU JARNISY	250,00	
AMOMFERLOR	1 080,00	
ARC EN CIEL	50,00	
ARTISTES ET ARTISANS AMATEURS	70,00	
ASSOC AMICALE DES PORTE DRAPEAUX	40,00	
ASSOC AMICALE DES PORTE DRAPEAUX	300,00	
ASSOC SOLIDARITE PEUPLE SAHRAOU	500,00	
ASSOCIACION LACROC	150,00	
ASSOCIATION GOELAN	150,00	
ASSOCIATION LES ENFANTS DE LA MA	190,00	
ASSOCIATION PORTAIL NORD	500,00	
ASSOCIATION ZAPPIA S SCHOOL	750,00	
ASSU COLLEGE MAURICE BARRES	240,00	
BOXING CLUB DE JOEUF	2 700,00	Local sous-sol piscine 76 photocopies
CERCLE BRIEY MEDAILLES JEUNESSE	60,00	
CERCLE GENEALOGIQUEPAYS DE BRIEY	50,00	
CERCLE PROMOTION HISTOIRE JOEUF	1 030,00	Le CREUSET 50 photocopies
CEUX DE VERDUN	40,00	233 photocopies
CLUB DE SAVATE BOXE FRANCAISE	2 700,00	Sous-sol piscine 103 photocopies
CLUB NAUTIQUE MUNICIPAL HOMECOUR	3 500,00	501 photocopies
COJ FOOTBALL LOISIRS	100,00	
COJ PETANQUE	800,00	Bouloдрome
COJ VTT NATURE	300,00	Local au stade 116 photocopies
COLLECTIF DEFENSE BASSINS MINIER	660,00	
COMITE DE GESTION DES OEUVRES SO	32 000,00	
COMITE STELE CIMETIERE RUSSE VAL	70,00	
COMPAGNIE BELLADONNA	1 500,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE GENIBOIS	136,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE GENIBOIS	256,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE RAVENNE	136,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE RAVENNE	154,00	
COOP ECOLE MATERNELLE MAIRIE	136,00	
COOP ECOLE MATERNELLE MAIRIE	202,00	
COOP ECOLE MATERNELLE RAVENNE	136,00	
COOP ECOLE MATERNELLE RAVENNE	40,00	
COOPERATIVE ECOLE ELEMENTAIRE MA	136,00	
COOPERATIVE ECOLE ELEMENTAIRE MA	314,00	
CRESCENDO	270,00	Local associatif les Capucines
CROIX ROUGE FRANCAISE	315,00	Local au centre Michel Wale 10 photocopies
DETENTE ET SPORTS	150,00	Sous-sol piscine
DONNEURS DE SANG BENEVOLES	170,00	Local au centre Michel Wale 138 photocopies
EN AVANT JHB	540,00	Espace Weistroffer 378 photocopies
ENTENTE SPORTIVE JOVICIENNE	14 700,00	Local au stade
ESPOIR ET VIE	50,00	
FIGHT CLUB JOEUF	1 400,00	Sous-sol piscine
FOOTBALL JOEUF LOISIRS	150,00	Local au stade
FROER MINES FER ET SEL LORRAINE	740,00	
GYMNASTIQUE CLUB JOVICIEN	4 100,00	Local au gymnase 205 photocopies
INITIATIVES SOLIDARITE SENEGAL	7 000,00	Local sous-sol de la salle Curel
JOEUF HALTEROPHILIE MUSCULATION	300,00	Local à la salle des sports
JOEUF HOMECOURT BASKET	32 500,00	
JOEUF HOMECOURT LORRAINE BOXE	800,00	Sous-sol piscine

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
JOEUF PUISSANCE QUATRE	280,00	
JOEUF PUISSANCE QUATRE	254,00	
JUDO CLUB JOVICIEN	2 700,00	Local à la salle des sports 324 photocopies
KARATE CLUB	3 600,00	Local à la salle des sports
LES CHRYSALIDES	300,00	41 photocopies
LES PECHEURS DE L ORNE AAPPMA	60,00	
MAISON DES JEUNES ET CULTURE	79 023,00	Locaux à la salle Curel
MARCHE ET REVE	2 000,00	
MEDAILLES MILITAIRES	40,00	Mise à disposition de la salle Parachini
MEMOIRE DU PAYS DE L ORNE	165,00	
MISSION LOCALE DE BRIEY	1 800,00	
MOSAIQUE	700,00	
MOSAIQUE	500,00	
PETANQUE CLUB	1 400,00	Boulodrome 298 photocopies
PIMMS DU PAYS ORNE	10 000,00	
PLATEFORME INITIATIVE BRIEY	400,00	
SECT DEPART COOP ECOLE MAT LOUIS	136,00	
SECT DEPART COOP ECOLE MAT LOUIS	124,00	
SOS ANIMAUX	100,00	
SOUVENIR FRANCAIS SECTION DE JOE	40,00	Local à la salle Curel 472 photocopies
SOUVENIR FRANCAIS SECTION DE JOE	155,00	
SPIRIDON CLUB LORRAINE	1 500,00	Local au centre Michel Walle 272 photocopies
SUB AQUA CLUB JOVICIEN	1 400,00	42 photocopies
SYNDICAT CFDT DE LA SIDERURGIE	348,00	
SYNDICAT CGT MINES	200,00	
TENNIS CLUB DE JOEUF	3 500,00	Courts intérieurs et extérieurs
THEATRE DU PARADIS	2 400,00	Local à la salle Curel
UNION LOCALE DES MJC DU PAYS BRI	150,00	
UNION LOCALE SYNDICAT CGT	1 132,00	43 photocopies
UNION NATIONALE DES COMBATTANTS	280,00	Locaux à la salle Curel 660 photocopies
UPEJ	190,00	517 photocopies
VILLE PLURIELLE	670,00	
<u>Entreprises</u>		
<u>Personnes physiques</u>		
<u>Autres</u>		
CCAS DE JOEUF	629 000,00	
Personnes de droit public		
<u>Etat</u>		
<u>Régions</u>		
<u>Départements</u>		
COLLEGE JULES FERRY	250,00	
<u>Communes</u>		
<u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)</u>		
COLLEGE MAURICE BARRES	736,00	
POLYTECH NANCY	500,00	
<u>Autres</u>		
TOTAL GENERAL	861 314,00	

IV – ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur général des services	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		17,00	1,00	18,00	14,00	2,00	16,00
Agent Administratif Etat Civil	C	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00
Agent administratif Administrateur Gal	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Agent administratif ST	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent administratif cabinet	C	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent administratif urbanisme	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Assistant de gestion administrative du personnel	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Assistant de gestion comptable	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Chargé de mission informatique et communication	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Chargé gestion administrative du personnel	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur Général Adjoint Finances/RH/Marchés pub	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur Général des Services	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Resp. admin. gal, aff. scol, chargé marchés publ.	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable du service communication	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Responsable du service urbanisme	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable service Etat Civil	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Secrétaire du DGS	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		52,00	4,00	56,00	47,00	1,00	48,00
Agent d accueil et assistant de prévention	C	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent d entretien des bâtiments	C	11,00	2,00	13,00	11,00	0,00	11,00
Agent d entretien du stade	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Agent d entretien polyvalent voirie/EV	C	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00
Agent d exploitation des installations climatiques	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent d exploitation du domaine routier	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maintenance bâtiment plomberie	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maintenance bâtiment électricité	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maintenance bâtiments	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Agent de maintenance bâtiments peinture	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
Agent de maintenance bâtiments plâtrerie	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de propreté urbaine	C	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00
Agent spécialisé des écoles maternelles	C	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agents d entretien des espaces verts	C	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00
Chef d équipe	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Conciergerie de bâtiment public	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Conciergerie salle sports propreté urbaine	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur des services techniques	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Gardien cimetière communale et propreté urbaine	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable adjoint services voirie/EV	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable de l entretien des bâtiments	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable des ST bâtiments	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable du services voirie/espaces verts	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable service fluides	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		5,00	4,00	9,00	7,00	1,00	8,00
Agent spécialisé des écoles maternelles	C	4,00	1,00	5,00	3,00	1,00	4,00
Agents des écoles maternelles TNC	C	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Responsable des ATSEM	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Agent de police municipale	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Responsable de la police municipale	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		77,00	9,00	86,00	71,00	4,00	75,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

IV
C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		Fondement du contrat (4)	NATURE du contrat (5)
			Indice (8)	Euros		
Agents occupant un emploi permanent (6)						
Agent spécialisé des écoles maternelles	C	MS	328,00	0,00	3-2	CDD Contrat à durée déterminée
Chargé de mission informatique et communication	A	ADM	505,00	0,00	3-3-1°	CDI Contrat à durée indéterminée
Responsable du service communication	A	ADM	505,00	0,00	A	CDI Contrat à durée indéterminée
Responsable service fluides	B	TECH	548,00	0,00	A	CDI Contrat à durée indéterminée
Agents occupant un emploi non permanent (7)						
Directeur de cabinet	A	ADM	468,00	0,00	110	CDD Contrat à durée déterminée
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbainisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel.
 ANIM : Animation.
 PM : Police.
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée).
 3-a* : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité, ...).
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
 3-3-3° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des secrétaires des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou à la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
 36 : article 36 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
 37 : article 37 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée déterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
 110 : article 110 des agents directs sur emplois fonctionnels.
 110-1 : collaborateurs de groupes de cabinets.
 A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N	C1.2

C1.2 – ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N (1)

(1) Articles L. 2123-12 et L. 2123-14-1 du CGCT.

Intitulé de l'action	Mois	Nombre de participants	Coût moyen par participant	Montant total	Financement	Observations
Formation des élus municipaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus communautaires	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus départementaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus régionaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus nationaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus européens	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus locaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus nationaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus régionaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus départementaux	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus communautaires	12	10	1000	10000	100%	
Formation des élus municipaux	12	10	1000	10000	100%	

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)				
11/05/2016 - Régie intéressée - gestion du cinéma Casino	MJC de JOEUF		Association	42 265,91
05/06/2018 - Régie intéressée fourrière automobile	Garage MERSCH		Société	4 673,42
Détention d'une part du capital				
21/09/2016 - Achat actions	ORNE THD		Société Publique Locale	100,00
28/09/2017 - Achat 1 action	X DEMAT		Société Publique Locale	15,50
24/09/2018 - Achat d'actions	IN PACT		Société Publique Locale	3 100,00
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
11/06/2019 - Subvention	COS de la ville et du CCAS de Joeuf		Association	32 000,00
Autres				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée ...).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.1

C3.1 – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT

DESIGNATION DES ORGANISMES	DATE D'ADHESION	MODE DE FINANCEMENT (1)	MONTANT DU FINANCEMENT
Etablissements publics de coopération intercommunale			
Syndicat Intercommunal de Gestion Forestière		Pas de financement ville (vente de coupes de bois)	0,00
Syndicat orne Aval		Contribution	51 185,13
SISCODELB		Pas de financement ville (financé par EDF)	0,00
SIVU Chenil du Libois		Contribution	7 126,92
Orne Lorraine Confluences	01/01/2017	CVAE + taxe additionnelle	0,00
Autres organismes de regroupement			

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle, fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3.3

C3.3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
SPA	Maison médicale	07/06/2007	- 29/05/2007	21540280100017	Service médico-social	Oui
SPIC	ZAC Hermitage	08/04/2008	- 08/04/2008	21540280100157	ZAC	Oui
SPA	Pôle santé	28/09/2010	- 28/09/2010	21540280100165	Service médico-social	Oui
SPIC	Cinéma Casino	04/04/2012	- 04/04/2012	21540280100132	service culturel	Oui

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	C3.5

C3.5 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL**

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 913 544,10	1 981 281,60	857 505,00	74 757,50
RECETTES	2 913 544,10	2 143 203,78	284 191,00	486 149,32
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	7 155 786,32	6 673 711,45	0,00	482 074,87
RECETTES	7 155 786,32	7 304 471,50	0,00	-148 685,18

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET : MAISON MEDICALE JOEUF QUARTIER HERMITAGE POLE SANTE CINEMA CASINO / N°SIRET :				
SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 130 702,14	1 024 858,95	85 639,00	20 204,19
RECETTES	1 130 702,14	449 039,45	27 277,00	654 385,69
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	954 776,58	808 191,96	0,00	146 584,62
RECETTES	1 193 306,24	1 184 423,87	0,00	8 882,37

(1) Ne sont pas pris en compte les CCAS et caisses des écoles, régies personnalisées ... qui sont des personnes morales distinctes de la commune ou de l'établissement de rattachement juridique.

(2) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 044 246,24	3 006 140,55	943 144,00	94 961,69
RECETTES	4 044 246,24	2 592 243,23	311 468,00	1 140 535,01
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	8 110 562,90	7 481 903,41	0,00	628 659,49
RECETTES	8 349 092,56	8 488 895,37	0,00	-139 802,81
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	12 154 809,14	10 488 043,96	943 144,00	723 621,18
TOTAL GENERAL DES RECETTES	12 393 338,80	11 081 138,60	311 468,00	1 000 732,20

(1) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE ET CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	C3.5

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (Cf. liste des principales opérations en annexe de la M14) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 044 246,24	3 006 140,55	943 144,00	94 961,69
RECETTES	4 044 246,24	2 592 243,23	311 468,00	1 140 535,01
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	8 110 562,90	7 481 903,41	0,00	628 659,49
RECETTES	8 349 092,56	8 488 895,37	0,00	-139 802,81
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	12 154 809,14	10 488 043,96	943 144,00	723 621,18
TOTAL GENERAL DES RECETTES	12 393 338,80	11 081 138,60	311 468,00	1 000 732,20

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES	IV
DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES	D1

D1 – TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

Libellés	Bases notifiées (si connues à la date de vote)	Variation des bases/N-1 (%)	Taux appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%)	Variation de taux/N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit/N-1 (%)
Taxe d'habitation	6 434 000,00	2,20	17,61	0,00	1 133 027,40	2,20
TFPB	5 385 000,00	1,83	22,93	0,00	1 234 780,50	1,83
TFPNB	7 800,00	0,78	78,79	0,00	6 145,62	0,78
CFE	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
TOTAL	11 826 800,00	0,00			2 373 953,52	0,00

ETAT DES RESTES A REALISER 2019 AVEC EFFET AU 01/01/2020

BUDGET VILLE

DEPENSES

Imputation	Libellé	Montant
01 10226	Opérations non ventilables - Taxe d'aménagement et versement pour sous densité	311,00 €
01 45811	Opérations non ventilables - Requalification de la rue Maréchal Foch	36 500,00 €
020 2051	Administration générale de la collectivité - Concessions et droits similaires	1 830,00 €
020 21311	Administration générale de la collectivité - Hôtel de ville - Travaux accessibilité	6 443,00 €
020 2183	Administration générale de la collectivité - Matériel de bureau et matériel informatique	637,00 €
024 21318	Fêtes et cérémonies - Autres bâtiments publics - Travaux accessibilité	1 057,00 €
025 21318	Aides aux associations (non classées ailleurs) - Autres bâtiments publics - Travaux accessibilité	12 272,00 €
025 21318	Aides aux associations (non classées ailleurs) - restructuration collège Barrès	14 988,00 €
026 21316	Cimetières et pompes funèbres - Equipements du cimetière	1 125,00 €
026 2152	Cimetières et pompes funèbres - Installations de voirie	4 283,00 €
112 2188	Police municipale - Autres immobilisations corporelles	7 226,00 €
20 21312	Services communs - Bâtiments scolaires - Travaux accessibilité	8 161,00 €
20 21312	Services communs - Bâtiments scolaires - Travaux accessibilité - programme 2019	69 348,00 €
20 21312	Services communs - Bâtiments scolaires - Sécurisation dans les écoles	11 034,00 €
20 2183	Services communs - Mat de bureau et matériel info - Informatisation dans les écoles	5 571,00 €
20 2188	Services communs - Autres immobilisations corporelles	540,00 €
33 21318	Action culturelle - Autres bâtiments publics - Amngt locaux MJC - EVS	3 600,00 €
411 21318	Salles de sport, gymnases - Autres bâtiments publics - Travaux accessibilité	1 419,00 €
414 21318	Autres équipements sportifs ou de loisir - Création d'un court de tennis couvert	205 682,00 €
813 2152	Propreté urbaine - Installations de voirie - Installation d'un hangar à sel	16 858,00 €
822 2151	Voirie communale et routes - Réseaux de voirie - Requalification de la rue Foch	260 169,00 €
822 2151	Voirie communale et routes - Réseaux de voirie - Réfection rue des Nouvelles Friches	92 000,00 €
822 2152	Voirie communale et routes - Installations de voirie	14 833,00 €
822 2184	Voirie communale et routes - Mobilier	839,00 €
822 2188	Voirie communale et routes - Autres immobilisations corporelles	2 400,00 €
824 2031	Autres opérations d'aménagement urbain - Frais d'études	4 399,00 €
824 20422	Autres opérations d'aménagement urbain - Bâtiments et installations	10 408,00 €
824 2151	Autres opérations d'aménagement urbain - Réseaux de voirie - Passerelle de Haropré	42 000,00 €
824 2152	Autres opérations d'aménagement urbain - Actions en faveur de la nature en ville	21 372,00 €
830 204211	Services communs - Sub récupérateur eau	200,00 €
TOTAL		857 505,00 €

RECETTES

01 45821	Opérations non ventilables - requalification de la rue Maréchal Foch	36 500,00 €
020 1321	Administration générale de la collectivité - Etat et établissements nationaux - Travaux accessibilité	14 455,00 €
020 1341	Administration générale de la collectivité - DETR - Travaux accessibilité	1 216,00 €
414 1323	Autres équipements sportifs ou de loisir - Départements - Création d'un court de tennis couvert	97 516,00 €
414 1341	Autres équipements sportifs ou de loisir - DETR - Création d'un court de tennis couvert	49 507,00 €
822 1323	Voirie communale et routes - Départements - Requalification de la rue Maréchal Foch	36 758,00 €
824 1323	Autres opérations d'aménagement urbain - Départements - Actions en faveur de la nature en ville	37 530,00 €
824 1341	Autres opérations d'aménagement urbain - DETR - Actions en faveur de la nature en ville	4 859,00 €
830 1328	Services communs - Autres	5 850,00 €
TOTAL		284 191,00 €

Pierre-Édouard DROGUET
Inspecteur des Finances Publiques
Adjoint de la Trésorerie de BRIEY-JOEUF



CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES
TRÉSORERIE DE BRIEY-JOEUF
16, avenue Albert de Briey
BP 10129 BRIEY
54151 VAL DE BRIEY CEDEX

L'ordonnateur,
Fait le 05/03/2020



CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNATIONS
DIRECTION REGIONALE GRAND EST
Délégation de Nancy



Référence garant : 284218 CMNE DE JOEUF
Département : 054 Meurthe et Moselle

Ligne de prêt n°	Contrat n°	Date d'effet de l'engagement	Terme de l'engagement	Capital garanti restant dû au 31/12/2019	Intérêt cours Ind. compensatrice Intérêts différés Pénalités de dédit (1)	Quotité garantie %	Montants en Euro	
							Créances impayées	garanties (1)

Emprunteur n° 217482 BATIGERE

Produit : PLAI 01 PRET LOCATIF AIDE INTEGRATION

5047668	012866	12/09/2014	01/10/2056	187 652,32	256,62	50,00	0,00	0,00
5047669	012866	12/09/2014	01/10/2066	28 691,89	39,24	50,00	0,00	0,00

Entité : CDC

Produit : PLUS 01 PRET LOCATIF A USAGE SOCIAL

5047670	012866	12/09/2014	01/10/2056	334 824,23	1 123,86	50,00	0,00	0,00
5047671	012866	12/09/2014	01/10/2066	63 570,54	213,38	50,00	0,00	0,00
Total Emprunteur n° 217482				614 738,98	1 633,10		0,00	0,00

Entité : CDC

(1) sous réserve de la comptabilisation des opérations en cours

Caisse des dépôts et consignations
Bâtiment Quai Ouest - 35, avenue du 20ème Corps - CS 15214 - 54052 Nancy cedex - Tél : 03 83 39 32 00
banquedesterritoires.fr | @BanqueDesTerr

Ligne de prêt n°	Contrat n°	Date d'effet de l'engagement	Terme de l'engagement	Capital garanti restant dû au 31/12/2019	Intérêt courus Int. compensateurs Ind. compensatrice Intérêts différés Pénalités de dédit	Quotité garantie %	Créances impayées garanties
		(1)	(1)	(1)	(1)		(1)

Emprunteur n° 274010 MEURTHE ET MOSELLE HABITAT

Produit : PLA96 01 PLA FONGIBLE AVEC PREFINANCEMENT

0479626		01/01/1998	01/04/2031	Entité : CDC 296 327,30	4 325,89	50,00	0,00
---------	--	------------	------------	----------------------------	----------	-------	------

Produit : PLUS 01 PRET LOCATIF A USAGE SOCIAL

1302772		01/09/2017	01/08/2054	Entité : CDC 66 217,01	467,50	50,00	0,00
---------	--	------------	------------	---------------------------	--------	-------	------

1302773		01/09/2017	01/08/2039	251 110,55	1 772,87	50,00	0,00
---------	--	------------	------------	------------	----------	-------	------

Produit : PLUS 02 PRET LOCATIF A USAGE SOCIAL

1302860		01/09/2017	01/04/2048	Entité : CDC 49 866,68	634,65	50,00	0,00
---------	--	------------	------------	---------------------------	--------	-------	------

Total Emprunteur n° 274010

663 521,54

Référence garant : 284218 CMNE DE JOEUF
 Département : 054 Meurthe et Moselle

Ligne de prêt n°	Contrat n°	Date d'effet de l'engagement	Terme de l'engagement	Capital garanti restant dû au 31/12/2019	Intérêt courus Int. compensateurs Ind. compensatrice Intérêts différés Pénalités de dédit	Quotité garantie %	Montants en Euro	
							(1)	(1)

Emprunteur n° 284794 SAHLM PRESENCE HABITAT

Produit : GPLU 01 GLOB PRET LOGEMENT URGENCE A

1296119		01/06/2017	01/11/2028	17 786,08	39,36	100,00		0,00
1296199		01/06/2017	01/09/2028	27 968,49	124,83	100,00		0,00
Total Emprunteur n° 284794				45 754,57	164,19			0,00
Total général de l'encours garanti				1 324 015,09	8 998,20			0,00

Entité : CDC

(1) sous réserve de la comptabilisation des opérations en cours

Caisse des dépôts et consignations

Bâtiment Quai Ouest - 35, avenue du 20ème Corps - CS 15214 - 54052 Nancy cedex - Tél : 03 83 39 32 00

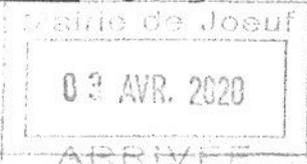
banquedesterritoires.fr | @BanqueDesTerr



CAISSE D'ÉPARGNE

GRAND EST EUROPE

Courrier



AGENCE : PV COLLECTIVITES NORD LORRAINE
5 PARVIS DES DROITS DE L HOMME
57012 METZ CEDEX
TEL : 0387213171

0h09k00fs7db - CE -
1/4 - 3457/14235 - 10307 - 078195426 - DD - 669052
K T5 168 M2049CC 88691
FS1027 20200317 002748
0498412 000013818035 94 001



COMMUNE DE JOEUF

PL DE L HOTEL DE VILLE

54240 JOEUF

Nos références : FS1027/1D0270

Votre référence : 0962763

PME TX FIXE ECH CSTE

Objet : Information annuelle des personnes s'étant portées caution des engagements d'un tiers

METZ, le 20/02/2020

Monsieur,

Vous vous êtes portés caution à hauteur de 50,00 % d'un prêt PME TX FIXE ECH CSTE établi le 26/09/2017 d'un montant de 400.000,00 EUR en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Votre engagement de cautionnement est souscrit, en principe, jusqu'au 10/11/2026.

En application des dispositions de l'article L.313-22 du Code monétaire et financier, nous vous informons que le montant du principal et des intérêts, commissions, frais et accessoires dus par ORNE-THD au 31 décembre 2019 s'élève à :

	Montant échu non réglé	Montant à échoir
- principal :	0,00 EUR	314 029,23 EUR
- intérêts :	0,00 EUR	12 045,96 EUR
- frais, commissions et accessoires :	0,00 EUR	0,00 EUR
- assurance :	0,00 EUR	0,00 EUR
- autres :	0,00 EUR	0,00 EUR
TOTAL	0,00 EUR	326 075,19 EUR

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Le Gestionnaire Crédits



CAISSE D'EPARGNE

GRAND EST EUROPE

Courrier

AGENCE : PV ECO SOCIALE NORD LORRAINE
5 PARVIS DES DROITS DE L HOMME
57012 METZ CEDEX
TEL : 0387213171

K T5 168 M2049CC 88691
FS1027 20200317
0104476 000013818035 94 001

COMMUNE DE JOEUF

PL DE L HOTEL DE VILLE

54240 JOEUF

Nos références : FS1027/1D0270

Votre référence : 1207473

*EQUIPT ASSOC TF EC

Objet : Information annuelle des personnes s'étant portées caution des engagements d'un tiers

METZ, le 20/02/2020

Monsieur,

Vous vous êtes portés caution à hauteur de 50,00 % d'un prêt *EQUIPT ASSOC TF EC établi le 18/10/2007 d'un montant de 135.000,00 EUR en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Votre engagement de cautionnement est souscrit, en principe, jusqu'au 05/12/2022.

En application des dispositions de l'article L.313-22 du Code monétaire et financier, nous vous informons que le montant du principal et des intérêts, commissions, frais et accessoires dus par EHPAD LES SENTIERS DE RAVENNE au 31 décembre 2019 s'élève à :

	Montant échu non réglé	Montant à échoir
- principal :	0,00 EUR	33 463,94 EUR
- intérêts :	0,00 EUR	1 836,22 EUR
- frais, commissions et accessoires :	0,00 EUR	0,00 EUR
- assurance :	0,00 EUR	0,00 EUR
- autres :	0,00 EUR	0,00 EUR
TOTAL	0,00 EUR	35 300,16 EUR

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Le Gestionnaire Crédits



CAISSE D'EPARGNE

GRAND EST EUROPE

Courrier

AGENCE : PV ECO SOCIALE NORD LORRAINE
5 PARVIS DES DROITS DE L HOMME
57012 METZ CEDEX
TEL : 0387213171

K T5 168 W2049CC 88691
FS1027 20200317
0104476 000013818035 94 001

COMMUNE DE JOEUF

PL DE L HOTEL DE VILLE

54240 JOEUF

Nos références : FS1027/1D0270

Votre référence : 8520852

REP.ARABESC SPT EQUI DUO PEC

Objet : Information annuelle des personnes s'étant portées caution des engagements d'un tiers

METZ, le 20/02/2020

Monsieur,

Vous vous êtes portés caution à hauteur de 50,00 % d'un prêt REP.ARABESC SPT EQUI DUO PEC établi le 05/12/2007 d'un montant de 876.000,00 EUR en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Votre engagement de cautionnement est souscrit, en principe, jusqu'au 05/02/2029.

En application des dispositions de l'article L.313-22 du Code monétaire et financier, nous vous informons que le montant du principal et des intérêts, commissions, frais et accessoires dus par EHPAD LES SENTIERS DE RAVENNE au 31 décembre 2019 s'élève à :

	Montant échu non réglé	Montant à échoir
- principal :	0,00 EUR	486 038,00 EUR
- intérêts :	0,00 EUR	87 816,60 EUR
- frais, commissions et accessoires :	0,00 EUR	0,00 EUR
- assurance :	0,00 EUR	0,00 EUR
- autres :	0,00 EUR	0,00 EUR
TOTAL	0,00 EUR	573 854,60 EUR

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Le Gestionnaire Crédits



CAISSE D'ÉPARGNE

GRAND EST EUROPE

Courrier

AGENCE : PV ECO SOCIALE NORD LORRAINE
5 PARVIS DES DROITS DE L HOMME
57012 METZ CEDEX
TEL : 0387213171

K T5 168 W2049CC 88691
FS1027 20200317
0104476 000013818035 94 001

COMMUNE DE JOEUF

PL DE L HOTEL DE VILLE

54240 JOEUF

Nos références : FS1027/1D0270

Votre référence : 9614199

ES TAUX LIVRET A PROG PF 24M

Objet : Information annuelle des personnes s'étant portées caution des engagements d'un tiers

METZ, le 20/02/2020

Monsieur,

Vous vous êtes portés caution à hauteur de 50,00 % d'un prêt ES TAUX LIVRET A PROG PF 24M établi le 05/02/2015 d'un montant de 2.942.540,00 EUR en principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Votre engagement de cautionnement est souscrit, en principe, jusqu'au 05/01/2042.

En application des dispositions de l'article L.313-22 du Code monétaire et financier, nous vous informons que le montant du principal et des intérêts, commissions, frais et accessoires dus par EHPAD LES SENTIERS DE RAVENNE au 31 décembre 2019 s'élève à :

	Montant échu non réglé	Montant à échoir
- principal :	0,00 EUR	2 676 502,59 EUR
- intérêts :	0,00 EUR	470 493,08 EUR
- frais, commissions et accessoires :	0,00 EUR	0,00 EUR
- assurance :	0,00 EUR	0,00 EUR
- autres :	0,00 EUR	0,00 EUR
TOTAL	0,00 EUR	3 146 995,67 EUR

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Le Gestionnaire Crédits

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	35 493,12		35 493,12
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	1 098 171,25		1 098 171,25
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	25 074 342,80		25 074 342,80
74	Dotations et participations	5 279 674,96		5 279 674,96
75	Autres produits de gestion courante	267 769,64	0,00	267 769,64
76	Produits financiers	18 753,05	0,00	18 753,05
77	Produits exceptionnels	74 633,97	55 075,62	129 709,59
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		31 848 838,79	55 075,62	31 903 914,41
Pour information				1 032 120,54
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				1 032 120,54

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	365 276,50	0,00	365 276,50
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	689 697,62		689 697,62
13	Subventions d'investissement	1 394 538,62	0,00	1 394 538,62
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	61 854,76	0,00	61 854,76
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		2 670,94	2 670,94
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	1 995,16	1 995,16
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	84 380,31	0,00	84 380,31
28	Amortissement des immobilisations		315 992,71	315 992,71
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	6 480,00	0,00	6 480,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,06	0,06
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		2 602 227,81	320 658,87	2 922 886,68
Pour information				0,00
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	6 395 065,24		6 395 065,24
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 073 348,83		5 073 348,83
014	Atténuations de produits	10 552 492,60		10 552 492,60
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	7 512 166,30		7 512 166,30
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	250 681,18	0,00	250 681,18
67	Charges exceptionnelles	404 021,30	4 666,10	408 687,40
68	Dot. aux amortissements et provisions	18 947,00	315 992,77	334 939,77
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		30 206 722,45	320 658,87	30 527 381,32
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	55 075,62	55 075,62
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	725 363,45	0,00	725 363,45
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	<i>Neutral. et régul. d'opérations (5)</i>		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	88 186,76	0,00	88 186,76
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	2 876 594,94	0,00	2 876 594,94
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	444 902,16	0,00	444 902,16
26	Participations et créances rattachées	4 300,00	0,00	4 300,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Prov. pour dépréciat* immobilisations (5)</i>		0,00	0,00
39	<i>Prov. dépréciat* des stocks et en-cours (5)</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	6 480,00	0,00	6 480,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Prov. dépréc. comptes de tiers (5)</i>		0,00	0,00
59	<i>Prov. dépréc. comptes financiers (5)</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		4 145 827,31	55 075,62	4 200 902,93
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				53 149,62

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	25 606,31		25 606,31
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 165,60		9 165,60
014	Atténuations de produits			
60	<i>Achats et variation des stocks</i>			
65	Autres charges de gestion courante	13 495,95		13 495,95
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus			
66	Charges financières	6 739,94		6 739,94
67	Charges exceptionnelles	1 029,05		1 029,05
68	Dotations aux amortissements et provisions			
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
	Dépenses de fonctionnement - Total	56 036,85		56 036,85
	Pour information			
	D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	1 533,81		1 533,81
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur les réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles	1 045,98		1 045,98
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</i>			
45...	Total des opérations pour compte de tiers			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</i>			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	2 579,79		2 579,79
	Pour information			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuations de charges			
60	<i>Achats et variations des stocks</i>			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	45 949,62		45 949,62
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
72	<i>Travaux en régie</i>			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	624,69		624,69
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
	Recettes de fonctionnement - Total	46 574,31		46 574,31
	Pour information			
	R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			12 308,77

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés			
13	Subventions d'investissement			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</i>			
45...	<i>Total des opérations pour compte de tiers</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	<i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</i>			
3...	<i>Stocks</i>			
	Recettes d'investissement - Total			
	Pour information			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			15 715,29

ORNE AVAL - 54 - EAU	CA 2019
----------------------	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

EXPLOITATION		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	391 814,21		391 814,21
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	156 217,00		156 217,00
65	Autres charges de gestion courante	27 487,10		27 487,10
66	Charges financières	43 849,30	0,00	43 849,30
67	Charges exceptionnelles	287 229,39	0,00	287 229,39
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	307 563,56	307 563,56
Dépenses d'exploitation - Total		906 597,00	307 563,56	1 214 160,56

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	0,00
--	------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 214 160,56
---	---------------------

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	101 718,25	101 718,25
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	152 122,79	0,00	152 122,79
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	110 707,61	0,00	110 707,61
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	175 608,55	0,00	175 608,55
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement - Total		438 438,95	101 718,25	540 157,20

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2018	484 415,24
---	------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 024 572,44
---	---------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.
(5) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

ORNE AVAL - 54 - EAU	CA 2019
----------------------	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat ^r de services	1 366 696,89		1 366 696,89
74	Subventions d'exploitation	3 838,80		3 838,80
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	9 205,11	101 718,25	110 923,36
Recettes d'exploitation - Total		1 379 740,80	101 718,25	1 481 459,05

+	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016	40 070,16
---	--	------------------

=	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 521 529,21
---	---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	3 532,21	0,00	3 532,21
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	450 000,00	0,00	450 000,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		307 563,56	307 563,56
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
Recettes d'investissement - Total		453 532,21	307 563,56	761 095,77

+	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2016	0,00
---	--	-------------

+	AFFECTATION AU COMPTE 106	328 156,84
---	----------------------------------	-------------------

=	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 089 252,61
---	---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

ORNE AVAL - 54 - REGIE ASSAINISSEMENT	CA 2019
---------------------------------------	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	545 092,85		545 092,85
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	156 259,00		156 259,00
65	Autres charges de gestion courante	76 784,91		76 784,91
66	Charges financières	114 486,30	0,00	114 486,30
67	Charges exceptionnelles	929 063,82	0,00	929 063,82
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	1 092 310,76	1 092 310,76
	Dépenses d'exploitation - Total	1 821 686,88	1 092 310,76	2 913 997,64

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	0,00
---	-------------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 913 997,64
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	456 605,28	456 605,28
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	227 729,00	0,00	227 729,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	305 650,11	0,00	305 650,11
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	107 666,41	0,00	107 666,41
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	641 045,52	456 605,28	1 097 650,80

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2018	62 404,24
--	------------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 160 055,04
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

ORNE AVAL - 54 - REGIE ASSAINISSEMENT	CA 2019
--	----------------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat ^e de services	2 361 945,78		2 361 945,78
74	Subventions d'exploitation	81 800,55		81 800,55
75	Autres produits de gestion courante	0,71		0,71
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	4 694,94	456 605,28	461 300,22
	Recettes d'exploitation - Total	2 448 441,98	456 605,28	2 905 047,26

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	868 434,81
--	-------------------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 773 482,07
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	6 860,00	0,00	6 860,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		1 092 310,76	1 092 310,76
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
421	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
	Recettes d'investissement - Total	6 860,00	1 092 310,76	1 099 170,76

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2018	0,00
--	-------------

AFFECTATION AU COMPTE 106	110 758,23
----------------------------------	-------------------

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 209 928,99
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IVA7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

ORNE AVAL - 54 - ORNE AVAL (Fonct + EP + ANC)	CA 2019
---	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

EXPLOITATION		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	397 303,69		397 303,69
012	Charges de personnel et frais assimilés	987 874,78		987 874,78
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	47 037,69		47 037,69
66	Charges financières	2 114,08	0,00	2 114,08
67	Charges exceptionnelles	5 713,75	0,00	5 713,75
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	54 261,20	54 261,20
Dépenses d'exploitation - Total		1 440 043,99	54 261,20	1 494 305,19

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	0,00
--	------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 494 305,19
---	---------------------

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	750,00	750,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	6 072,12	0,00	6 072,12
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	4 000,00	0,00	4 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	136 349,17	0,00	136 349,17
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement - Total		146 421,29	750,00	147 171,29

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2018	0,00
---	------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	147 171,29
---	-------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.
(5) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

ORNE AVAL - 54 - ORNE AVAL (Fonct + EP + ANC)	CA	2019
---	----	------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	5 909,24		5 909,24
70	Ventes de produits fabriqués, prestat ^e de services	296 610,28		296 610,28
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	1,78		1,78
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	1 148 334,36	750,00	1 149 084,36
	Recettes d'exploitation - Total	1 450 855,66	750,00	1 451 605,66

	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	423 096,20
--	---	------------

	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 874 701,86
--	---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	37 435,75	0,00	37 435,75
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		54 261,20	54 261,20
45.	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
321	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
	Recettes d'investissement - Total	37 435,75	54 261,20	91 696,95

	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2018	49 727,42
--	---	-----------

	AFFECTATION AU COMPTE 106	0,00
--	---------------------------	------

	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	141 424,37
--	---	-------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.
(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	114 651,39		114 651,39
012	Charges de personnel et frais assimilés	174 405,12		174 405,12
014	Atténuations de produits			
60	Achats et variations de stocks (3)			
65	Autres charges de gestion courante	14 747,04		14 747,04
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (4)			
66	Charges financières	5 524,64		5 524,64
67	Charges exceptionnelles	2 487,46		2 487,46
68	Dotations provisions semi-budgétaires			
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
Dépenses de fonctionnement - Total		311 815,65		311 815,65

Pour information				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
15	Provisions pour risques et charges (5)			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)	18 049,01		18 049,01
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	(6)		
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations (5)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles (6)	1 134,38		1 134,38
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances ratt. à des particip.	100,00		100,00
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)			
39	Provisions pour dépréciation (5)			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation comptes de tiers (5)			
59	Provisions pour dépréciation comptes financiers (5)			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		19 283,39		19 283,39

Pour information				
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				13 401,40

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.
(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.
(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).
(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.
(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	1 202,75		1 202,75
60	Achats et variations des stocks (3)			
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	15 218,20		15 218,20
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes	132,96		132,96
74	Dotations, subventions et participations	357 964,25		357 964,25
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	2 929,61		2 929,61
78	Reprises provisions semi-budgétaires			
79	Transferts de charges			
Recettes de fonctionnement - Total		377 447,77		377 447,77
Pour information				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				92 959,40

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	826,06		826,06
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	30 833,00		30 833,00
13	Subventions d'investissement reçues			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie) (8)			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles (6)			
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (4)			
39	Provisions pour dépréciation (4)			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation comptes de tiers (4)			
59	Provisions pour dépréciation comptes financiers (4)			
3...	Stocks			
Recettes d'investissement - Total		31 659,06		31 659,06
Pour information				
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				0,00

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

PRESENCE HABITAT

Société Anonyme d'HLM
au capital de 3 333 333 €
13, rue Clotilde Aubertin
57000 Metz

Exercice clos le 31 décembre 2018

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre 632 013 843
29, rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Présence Habitat

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée générale de la société Présence Habitat,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société d'HLM **PRESENCE HABITAT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly-sur-Seine, le 19 avril 2019

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Christian Bande
Associé

BILAN - ACTIF

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2018			TOTAUX PARTIELS 6	Exercice 2017 NET 7
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				1 227 729,35	1 273 037,16
201	Frais d'établissement					
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	1 428 286,98	218 782,05	1 209 484,93		1 236 639,18
237	Autres (1)	110 195,75	91 951,33	18 244,42		36 397,88
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				86 826 305,66	68 085 084,40
2111	Terrains nus	180 556,79		180 556,79		180 556,79
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	9 436 108,51		9 436 108,51		7 260 477,55
212	Agencements et aménagements de terrains					
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	104 695 731,29	29 137 625,93	75 558 105,36		59 061 673,51
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	2 797 917,69	1 178 287,47	1 619 630,22		1 507 535,10
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs					
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo corp	122 712,21	90 807,43	31 904,78		34 841,35
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc. attribution, affectation					
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				3 815 241,87	1 856 203,82
2312	Terrains	27 415,03		27 415,03		11 930,00
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	3 390 588,34		3 390 588,34		1 425 884,82
238	Avances et acomptes	397 238,50		397 238,50		418 369,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				57 604,20	57 044,20
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	190 956,27	135 832,07	55 124,20		54 564,20
2671-2674	Créances rattachées à des participations					
272	Titres immobilisés (droits de créances)					
2741	Prêts participatifs					
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC					
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	2 480,00		2 480,00		2 480,00
2678-2768	Intérêts courus					
	ACTIF IMMOBILISE (I)	122 760 167,36	30 853 286,28	91 926 881,08	91 926 881,08	71 251 369,58
3 (net de 319, 339, 359)	STOCKS ET EN-COURS					
31	Terrains à aménager					
33	Immeubles en cours					
	Immeubles achevés :					
35 sauf 358	Disponible à la vente					
358	Temporairement loués					
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat					
32	Approvisionnements					
409	Fournisseurs débiteurs	77 413,40		77 413,40	77 413,40	78 336,05
	CREANCES D'EXPLOITATION				4 182 455,86	4 136 022,14
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :					
	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	896 594,49	156 206,20	742 388,29		575 422,22
411	Créances sur acquéreurs					
412	Créances sur acquéreurs					
414	Clients - autres activités					
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributionnaires					
416	Clients douteux ou litigieux	239 074,90	239 074,90			
418	Produits non encore facturés	36 767,69		36 767,69		1 548,20
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	166 674,36		166 674,36		337 336,63
441	États et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	3 236 625,52		3 236 625,52		3 221 713,09
	CREANCES DIVERSES (3)				1 842 255,57	1 679 437,77
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C.					
451-458	Groupe Associés-opérat. faites en commun et G.I.E.					
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	6 400,00		6 400,00		17 990,61
4615	Opérations d'aménagement					
455-4562-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	1 833 855,57		1 833 855,57		1 861 447,16
50	Valeurs Mobilières de placement					
	DISPONIBILITES				4 609 092,84	7 472 504,83
511	Valeur à l'encaissement					
5188	Intérêts courus à recevoir					
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	4 608 773,60		4 608 773,60		7 472 293,08
63-54	Caisse et régies d'avance	319,04		319,04		211,75
486	Charges constatées d'avance	72 733,35		72 733,35	72 733,35	29 763,50
	ACTIF CIRCULANT (II)	11 179 231,92	395 281,10	10 783 950,82	10 783 950,82	13 596 004,29
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
169	Primes de remboursement des obligations (IV)					
476	Différences de conversion Actif (V)					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	133 959 399,28	31 248 567,38	102 710 831,90	102 710 831,90	84 847 373,87
			(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (3) Dont à plus d'un an	608 050,00		

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte	PASSIF	AREFI		#REFI
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
10	CAPITAL ET RESERVES		19 642 514,10	19 228 688,12
10133-1014-102	Capital (actions simples) et fonds de dotation	3 333 332,80		3 333 332,80
10134	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)			
1018	Capital : actions d'attribution (ancien régime)			
104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport			
105	Ecarts de réévaluation	466 666,80		466 666,80
106	Réserves :			
1061	Réserve légale	333 333,28		333 333,28
1063	Réserves statutaires ou contractuelles	5 238 123,83		5 185 643,57
10685-10688	Autres réserves	10 271 057,39		9 909 711,67
11	Report à nouveau (a)	4 230 839,24	4 230 639,24	4 230 639,24
12	Résultat de l'exercice (a)	2 131 359,74	2 131 359,74	413 825,98
	Montant brut	28 849 933,18		
	Insc. au résultat	6 839 508,36		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	22 010 424,82	22 010 424,82	17 773 058,57
14	PROVISIONS REGLEMENTEES			
145	Amortissements dérogatoires			
146	Provision spéciale de réévaluation			
1671	Titres participatifs			
		(I)	48 014 937,80	41 646 211,91
15	PROVISIONS		1 421 567,00	1 357 156,38
151	Provisions pour risques			26 950,03
1572	Provisions pour gros entretien	1 364 240,00		1 117 070,00
153-158	Autres provisions pour charges	57 327,00		213 136,35
	PROVISIONS	(II)	1 421 567,00	1 357 156,38
162	DETTES FINANCIERES (1)		50 166 506,19	39 275 056,74
163	Participation des employeurs à l'effort de construction	7 223 404,48		8 253 316,39
164	Emprunts obligataires		41 447 227,75	
1641	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			
1641	Caisse des Dépôts et Consignations	37 570 422,57		26 400 882,25
1642	C G L S			
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM			
1648	Autres établissements de crédit	3 876 800,18		1 595 441,85
165	Dépôts et cautionnements reçus :		250 912,02	
1651	Dépôts de garantie des locataires	250 912,02		258 479,27
1654	Redevances (location-accession)			
1658	Autres dépôts			
165-1673-1674-1678	Emprunts et dettes financières diverses :		1 244 966,94	
1675	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	968 046,50		563 833,50
1676	Emprunts participatifs			
1677	Avances d'organismes HLM			
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts			
168	Autres emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations			
519	Concours bancaires courants			
1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus	260 944,96		193 796,88
16883	Intérêts compensateurs	15 975,46		9 306,58
229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants			
2293	Droits des locataires attributaires			
2291-2292	Autres droits			
419	Clients créditeurs		35 012,38	89 034,09
4195	Locataires - Excédents d'acomptes	4 619,42		64 419,92
Autres 419	Autres	30 392,96		24 614,17
401-4031-4081-4088 partiel	DETTES D'EXPLOITATION		1 442 846,48	1 036 790,49
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs	909 778,37		697 880,72
42-43-44-4675	Fournisseurs de stocks immobiliers			
	Dettes fiscales, sociales et autres	533 068,11		339 909,77
	DETTES DIVERSES		1 520 179,95	1 184 935,13
404-405-4084-4088 partiel	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
269-279	Fournisseurs d'immobilisations	1 323 538,59		984 211,58
	versements restant à effectuer sur titres non libérés			
	Autres dettes :			
4563	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital			
451-454-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G I E			
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers			
4615	Opérations d'aménagements			
455-457-46 (sauf 461 et 4657)	Autres	196 641,36		220 723,55
4871-4878	Produits constatés d'avance		109 782,00	258 189,13
4872	Au titre de l'exploitation et autres	109 782,00		258 189,13
4873	Produits des ventes sur lots en cours			
	Rémunération des frais de gestion PAP			
		(III)	53 274 327,00	41 844 005,58
477	Différences de conversion Passif			
		(IV)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	102 710 831,90	102 710 831,90	84 847 373,87
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes			
	(1) Dont à plus d'un an			
	(1) Dont à moins d'un an			

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte	CHARGES	Exercice 2018			Exercice 2017
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			9 020 233,97	7 740 515,71
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS			3 474 269,30	2 660 232,34
60	Achats stockés :				
601	Terrains				
602	Approvisionnements				
607	Immubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat				
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains				
6032	Approvisionnements				
6037	Immubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat				
604-605-606 (net de 6094-6095 et 6096)	Frais liés à la production de stocks immobiliers				
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	448 154,88	15 768,00	463 922,88	398 770,78
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	204 079,59	35 571,90	239 651,49	245 275,58
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locaux	1 498,23	450 668,47	452 164,70	533 353,20
6152	Depenses de gros entretien sur biens immobiliers locaux		288 896,15	288 896,15	310 138,74
6156-6158	Maintenance - Autres travaux		2 069,81	2 069,81	1 924,25
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		5 626,53	5 626,53	1 711,21
616	Primes d'assurances		141 750,15	141 750,15	158 543,23
621	Personnel extérieur à la société	2 738,49	58 339,04	61 077,53	6 627,53
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		70 346,93	70 346,93	78 599,97
623	Publicité, publications, relations publiques		22 825,85	22 825,85	11 820,83
625	Déplacements, missions et réceptions		23 082,53	23 082,53	22 535,57
6285	Redevances		1 537 749,38	1 537 749,38	908 384,24
Autres comptes 61 et 62	Autres	12 128,20	152 877,37	165 005,57	181 147,40
63	Impôts, taxes et versements assimilés			1 037 715,54	900 444,90
631-633	Sur rémunérations	123,72	41 319,16	41 442,88	57 875,01
63512	Taxes foncières		704 951,00	704 951,00	586 023,66
Autres 635-637	Autres	259 840,97	31 480,69	291 321,66	256 546,33
64	Charges de personnel			396 881,46	482 507,53
641-6481	Salaires et traitements		274 578,24	274 578,24	326 323,28
645-647-6485	Charges sociales		122 303,22	122 303,22	156 184,25
651	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			4 043 843,62	3 387 995,96
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		3 180 817,06	3 180 817,06	2 683 343,11
Reste du 6811	Autres immobilisations		55 984,07	55 984,07	55 601,56
6812	Charges d'exploitation à répartir				
6816	Dépréciation des immobilisations				
68173	Dépréciation des stocks et en-cours				
68174	Dépréciation des créances		164 062,49	164 062,49	174 073,29
6815	Dotations aux provisions :				
68157	Provisions pour gros entretien		636 960,00	636 960,00	589 580,00
Autres 6815	Autres provisions				25 398,00
65 (sauf 655)	Autres charges			67 524,05	109 334,98
654	Pertes sur créances irrécouvrables		65 000,00	65 000,00	105 202,47
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		2 524,05	2 524,05	4 132,51
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
	CHARGES FINANCIERES			592 527,05	426 755,07
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières				
	Charges d'intérêts (2) :				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits retais et avances				
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		566 821,35	566 821,35	401 779,54
661123	Intérêts compensateurs		6 668,89	6 668,89	(655,09)
661124	Intérêts de préfinancements consolidables				
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers				
66115	Gestion de prêts Accession				
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		18 466,81	18 466,81	20 553,33
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
664-665 668-668	Autres charges financières		570,00	570,00	5 077,29
	CHARGES EXCEPTIONNELLES			583 028,61	464 369,46
671	Sur opérations de gestion		38 675,21	38 675,21	76 094,70
	Sur opérations en capital :				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démois, mis au rebut		286 131,38	286 131,38	213 187,14
678	Autres		195 178,68	195 178,68	32 280,14
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		63 043,34	63 043,34	31 169,13
6872	Dotations aux provisions réglementées				
6875	Dotations aux provisions				111 638,35
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS				
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES				
	TOTAL DES CHARGES	928 563,86	9 267 225,75	10 195 789,63	8 631 640,24
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			2 131 359,74	413 825,98
	TOTAL GENERAL			12 327 149,37	9 045 486,22
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice 2018		Exercice 2017
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	5
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		8 161 584,81	7 659 851,60
70 (net de 709)	Produits des activités		8 265 553,69	6 788 086,14
7011	Ventes de terrains lotis			
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis			
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)			
7017-7018	Ventes d'autres immeubles			
703	Récupération des charges locatives	931 131,46		803 995,99
704	Loyers :			
7041	Loyers des logements non conventionnés	399 798,53		405 451,09
7043	Loyers des logements conventionnés	2 939 461,61		2 930 461,70
7042	Suppléments de loyers	9 006,00		5 060,28
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	3 628 923,68		2 237 413,41
7047	Logements en location - accession et accession invendus			
7044-7045-7048	Autres	227 526,21		240 358,33
706	Prestations de services :			
7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)			
70631	Sociétés sous égide			
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques et autres produits			
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation			
7065	Syndic de copropriété			
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers			
70671	Gestion des S.C.C.C.			
70672	Gestion des prêts			
7068	Autres prestations de services			
708	Produits des activités annexes :			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM			
Autres 708	Autres	129 883,20		165 345,74
71	Production stockée (ou déstockage)			
7133	Immeubles en cours			
7135	Immeubles achevés			
72	Production immobilisée		158 621,11	131 424,41
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)			
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	158 621,11		131 424,41
74	Subventions d'exploitation		100 997,78	59 366,13
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation diverses	100 997,78		59 366,13
744	Subventions pour travaux d'entretien			
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		570 109,87	389 004,96
78157	Provisions pour gros entretien	389 790,00		226 880,00
78174	Dépréciations de créances			162 124,96
Autres 781	Autres reprises	180 319,67		
791	Transferts de charges d'exploitation	29 587,12	29 587,12	44 186,83
751-754-758	Autres produits	36 715,24	36 715,24	247 783,13
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
76	PRODUITS FINANCIERS		68 001,80	87 452,88
761	De participations (2)		0,36	0,36
7611	Revenus des actions			
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,36		0,36
7613-7618	Revenus des avances, prêts participatifs et autres			
762	D'autres immobilisations financières (2)		577,07	569,60
76261-76262	Prêts accession			
Autres 762	Autres	577,07		569,60
763-764	D'autres créances et valeurs mobilières de placement	67 424,37	67 424,37	96 882,92
765-768-768	Autres (2)			
766	Reprises sur dépréciations et provisions			
796	Transfert de charges financières			
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 097 562,76	1 288 161,74
771	Sur opérations de gestion	1 871 564,35	1 871 564,35	198 554,18
775	Sur opérations en capital		1 114 360,06	1 088 649,56
777	Produits des cessions d'éléments d'actif	350 494,00		579 005,00
778	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	849 643,75		507 604,44
Autres	Autres	105 222,31		1 140,12
787	Reprises sur dépréciations et provisions	111 638,35	111 638,35	
797	Transferts de charges exceptionnelles			958,00
	TOTAL DES PRODUITS	12 327 149,37	12 327 149,37	9 045 466,22
			TOTAL GENERAL	9 045 466,22

(1) Dont produits sur exercices antérieurs
(2) Dont produits concernant les entreprises liées

NOTE SUR LES ETATS FINANCIERS**Note 1 – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES ET FISCALES**

Les comptes de l'exercice 2018 sont établis dans le respect des dispositions comptables générales, du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et des dispositions comptables spécifiques issues :

- du Règlement ANC 2015-04 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social et de sa note de présentation ;
- du décret du 7 octobre 2015 relatif aux documents fournis annuellement par les organismes d'habitations à loyer modéré et les sociétés d'économie mixte agréées, ainsi que de son arrêté d'application du même jour homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes HLM à comptabilité privée ;
- de l'avis du Ministère du logement du 4 novembre 2015 ;
- de l'avis du Ministère du logement du 2 mars 2016 ;
- des dispositions du code de la construction et de l'habitation (CCH), et en particulier le décret du 29 novembre 2014 relatif aux dépréciations des créances douteuses.

Note 2 – FAITS CARACTERISTIQUES**Cession de patrimoine Immobilier**

La société a poursuivi le programme des cessions entrepris depuis plusieurs années.

À ce titre, la société a cédé en 2018 :

- 5 logements
- 1 garage
- 1 terrain Folschviller

Après reprises de subventions d'investissement liées aux ventes, la plus-value globale s'élève à 252 067,02 €.

Programme de démolition

La démolition du bâtiment situé au 1 rue Roger Naumann à Knutange (4 logements) autorisée par la Direction Départementale des Territoires le 25 juillet 2017 et le Conseil d'Administration de Présence Habitat le 9 juin 2016 est effective depuis le 31 mai 2018.

Acquisitions

En 2018, Présence Habitat a fait l'acquisition de 11 foyers, 2 logements ainsi que des bureaux de la société Batigère. Ces foyers sont situés sur les communes de Longwy, Haucourt-Moulaine, Hagondange, Metz, Pont à Mousson, Nancy, Laxou et Strasbourg.

Présence Habitat a également fait l'acquisition de 4 logements situés au 42 A rue de la République à Knutange ainsi que de 2 logements situés au 1 rue de la Mairie à Basse-Ham en bail emphytéotique.

Mises en service

- La livraison de la 1^{ère} tranche (50 logements sur 100) de la restructuration du FTM de Neuves-Maisons en Résidence Sociale. La 2^{ème} tranche est prévue d'être livrée au début du 4^{ème} trimestre 2019.
- La livraison de 2 logements PLAI situés au 1 rue de la Mairie à Basse-Ham.
- La livraison de 4 logements PLAI situés au 42 A rue de la République à Knutange.
- La livraison de 11 foyers, 2 logements et 1 bureau.

Au 31/12/2018, Présence Habitat possède 965 logements et 2115 équivalents logements, soit un total de 3 080 logements.

Note 3 – PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION D'ACTIF

➤ Immobilisations

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques ; aucune réévaluation n'a été pratiquée.

Au cas où la valeur vénale serait inférieure à la valeur comptable, une dépréciation serait constatée dans les comptes.

Les méthodes d'évaluation prennent en compte l'intégration des coûts internes de suivi d'opérations.

Ces coûts internes sont calculés par rapport au nombre d'heures passées par les chargés d'opérations sur les dossiers d'investissement.

➤ Amortissements des immobilisations

Depuis le 1^{er} janvier 2005, la dotation aux amortissements de toutes immobilisations est calculée selon le mode linéaire.

La durée d'amortissements des composants des immeubles de rapport et des bâtiments administratifs est la suivante :

Composants des Immeubles	Durée d'amortissement
Structure (et Ouvrages assimilés)	40, 50 ou 60 ans
Menuiseries Extérieures	25 ans
Chauffage Collectif	25 ans
Chauffage Individuel	15 ans
Étanchéité	15 ans
Ravalement avec amélioration	15 ans
Électricité	25 ans
Plomberie, sanitaire	25 ans
Ascenseurs	15 ans
Équipements de sécurité	25 ans
Aménagement extérieurs	25 ans
Aménagements intérieurs	15 à 25 ans
VRD et ouvrages d'infrastructures	25 à 50 ans

La durée d'amortissements des autres immobilisations est la suivante :

Immobilisations	Durée d'amortissement
Améliorations (compte en voie d'extinction)	5, 20 ou 25 ans
Installations techniques, matériels et outillages	3, 5 ou 10 ans
Agencement, installations des constructions	10 ans
Mobilier de Bureau	5 ans
Matériel informatique	3, 5 ou 10 ans
Logiciels	1 ou 3 ans
Matériel et outillage	3 ou 5 ans

Dans le cadre du rachat de patrimoine à BATIGERE, la société a appliqué les durées d'amortissement résiduelles par rapport au plan d'amortissement initial. Cette durée a été ajustée lorsqu'il a été constaté que des travaux sur certains composants devaient être réalisés prochainement.

À titre de règle interne, il est précisé que l'ensemble des travaux réalisés dans le cadre des réhabilitations sont comptabilisés par principe en immobilisations. Entrent dans ce cadre, les travaux qui par nature pourraient être qualifiés de « charges » dans la mesure où ils sont considérés comme accessoires à l'opération de réhabilitation.

La notion d'accessoire est admise dès lors que les travaux concernés représentent au maximum 20 % du coût total de la réhabilitation. Dans le cas contraire, ils doivent être comptabilisés en charge.

➤ **Dépréciation des comptes de Clients**

La Société applique le mode de calcul de la dépréciation des créances locataires afin de prendre en compte progressivement le risque d'impayés dès l'apparition des retards de paiement.

Depuis 2016, conformément aux nouvelles dispositions du CCH, la dépréciation des créances locataires est calculée selon un nouveau mode :

- Des taux forfaitaires de provisionnement sont désormais appliqués en fonction des zones de tension définies par le Ministère du logement de l'égalité des territoires et de la ruralité :
 - Dettes de 0 à 3 mois : taux évoluant de 2% à 5% en fonction des zones
 - Dettes de 3 à 6 mois : taux évoluant de 15% à 30% en fonction des zones
 - Dettes de 6 à 12 mois : taux évoluant de 35% à 50% en fonction des zones
- Le taux forfaitaire de 100% pour les locataires partis et les locataires dont la dette est supérieure à un an en montant reste inchangé ;

Au 31 décembre 2018, cette provision s'élève à 395 281,10 € contre 340 397,45 € pour l'exercice précédent, soit une variation de +54 883,65 €.

Note 4 - PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION DU PASSIF

➤ **Subventions d'investissements**

Les subventions concernant les constructions sont amorties sur le même mode et la même durée que le composant structure de l'immeuble concerné jusqu'en 2010.

Les montants importants de travaux de réhabilitation des structures collectives, imputés essentiellement sur les composants, nous ont amenés à amortir les subventions correspondantes sur la durée des composants identifiés.

Les subventions liées aux nouvelles structures mises en service depuis 2010 sont amorties sur la durée de l'ensemble des composants.

La reprise totale effectuée en 2018 s'élève à 649 643,75 €.

➤ **Provision pour gros entretien (PGE)**

La PGE est désormais constatée à hauteur de la quote-part des dépenses futures d'entretien rapportée linéairement à l'usage passé. Les travaux entrant désormais dans le calcul de la provision sont depuis 2017 : les ravalements chargeables (façade, peinture, nettoyage), les travaux de peinture et de rénovation des parties communes (réfection des sols, halls, parkings), entretien des toitures, ainsi que les peintures des menuiseries extérieures prévus dans le plan triennal de travaux de gros entretien. Ainsi, pour ces travaux, la durée de renouvellement a été fixée à 10 ans. La dotation à la PGE est comptabilisée pour amener la provision comptable à hauteur de la totalité du montant des travaux prévus dans le plan triennal, année par année d'exécution, l'année précédant la fin des travaux.

La provision s'élève à 1 364 240 € au 31/12/2018 contre 1 117 070 € pour l'exercice précédent, soit une variation de + 247 170 €.

➤ **Provision pour intéressement et Participation des salariés aux résultats de l'Entreprise**

Depuis le 1^{er} juillet 1989, l'ensemble du personnel bénéficie de l'intéressement. Les modalités de calcul de cet intéressement intègrent les résultats de plusieurs sociétés ; il n'est donc pas possible, à l'arrêté des comptes, de connaître le montant exact de cette charge. Une provision pour intéressement a donc été calculée en fonction de l'accord d'intéressement signé le 25/05/1993 et des avenants signés tous les 3 ans : elle est estimée à 17 383,47 € et a été enregistrée dans le compte 4286000.

➤ **Provision pour retraites**

Les modalités de calcul de cette provision ont été revues en 2018 selon les modalités suivantes :

Taux actualisation : 2%

Table de mortalité : INSEE F2011-2013

Départ à la retraite : cadres : 65 ans - non cadres : 65 ans

avec application d'un taux de charges de 50 %.

Au 31/12/2018, le montant de cette provision se chiffre à 49 579 € contre 86 071 € au 31/12/2017.

➤ **Provision pour Médailles du Travail**

Afin d'être en harmonie avec les normes comptables, BATIGERE a opté pour la constitution d'une provision pour médailles du travail à compter de l'exercice 2004. Concernant Présence Habitat, cette provision s'élève à 7 748 € pour l'exercice 2018.

Note 5 – VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Eléments	31/12/2017	Affectation du Résultat 2017	Subventions nouvelles	Reprises de Subventions 2018	Résultat 2018	31/12/2018
Capital social	3 333 332,80					3 333 332,80
Prime d'émission, de fusion ou d'apport	466 666,80					466 666,80
Réserve Légale	333 333,28					333 333,28
Réserves Statutaires ou contractuelles	5 185 643,57	52 480,26				5 238 123,83
Autres Réserves	9 909 711,67	361 345,72				10 271 057,39
Report à nouveau	4 230 639,24					4 230 639,24
Résultat de l'exercice	413 825,98	-413 825,98			2 131 359,74	2 131 359,74
Subventions d'investissement	17 773 058,57		4 887 010	649 643,75		22 010 424,82
Total Capitaux Propres	41 646 211,91					48 014 937,90

Au 31/12/2018, le capital social est composé de 4 166 666 actions nominatives de 0.80 € chacune, entièrement libérées.

Note 6 – CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Les charges et produits exceptionnels sont détaillés en annexe II fiche N° 13.

Note 7 – CREANCES ET DETTES AVEC LES ENTITES LIEES

PRESENCE HABITAT intègre le périmètre de consolidation de la société BATIGERE.

Etat des créances et dettes entre entités liées

CREANCES

BATIGERE 745 €

DETTES

BATIGERE 98 263 €

Note 8 – AUTRES INFORMATIONS

➤ SWAPS et emprunts structuré

Il n'y a pas de SWAP au 31/12/2018.

➤ Charges à payer

Les charges à payer au 31 décembre 2018 s'élèvent à 499 874,70 € et se décomposent comme suit :

- 370 698,34 € de factures fournisseurs non parvenues
- 4 619,42 € d'avoirs clients à établir

- 65 239,49 € de provision chargée sur congés payés
- 366,34 € de taxes formation
- 17 383,47 € d'intéressement (y compris forfait social)
- 39 758,86 € de charges relatives à des sinistres
- 1 808,78 € d'indemnités à verser aux administrateurs

➤ Produits à recevoir

Les produits à recevoir au 31 décembre 2018 s'élèvent à 42 809,51 € et se décomposent comme suit :

- 36 767,69 € de produits non facturés aux clients
- 6 041,82 € d'indemnités relatives à des sinistres

➤ Ventilation du chiffre d'affaires

Récupération de charges locatives	931 131,46 €
Loyers logements conventionnés	2 939 481,61 €
Loyers logements non conventionnés	399 798,53 €
SLS	9 009,00 €
Loyers foyers	3 628 923,68 €
Loyers commerciaux	74 361,03 €
Loyers garages	51 535,23 €
Indemnités d'occupation sans droit	101 629,95 €
Location emplacements publicitaires	8 169,92 €
Autres facturations aux locataires	121 513,28 €

➤ Effectifs

Au 31/12/2018, l'effectif de la société est composé de 7 salariés ou 4,48 équivalents temps plein en contrat à durée indéterminée.

➤ Honoraires des commissaires aux comptes

Conformément à l'article R123-198-9 du code de Commerce, les honoraires des commissaires aux comptes, pris en charge au titre de l'exercice 2018 s'élèvent à la somme de 25 736 €.

➤ Réintégrations fiscales

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, les charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du CGI s'élèvent à 320,58 €.

➤ Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Tableau n° 1
ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS RECUS		ENGAGEMENTS DONNES	
N° DE COMPTE 1	LIBELLE 2	N° DE COMPTE 1	LIBELLE 2
MONTANT 3		MONTANT 3	
8021	Avals, cautions, garanties recus	8011	Avals, cautions, garanties données
80221	Contrats d'emprunts accession signés et non portés à l'encaissement	8012	Octroi de prêts :
80222	Avenants en cours (accession P.A.P.)	80121	- Contrats signés de prêts principaux
8023	Emprunts localitifs et autres	80122	- Contrats de prêts complémentaires
8024	Créances escomptées non échues	80128	- Autres contrats
8026	Engagements recus pour utilisation en crédit-bail	8016	Redevances crédit-bail restant à courir
8028	Autres engagements recus	8018	Autres engagements donnés
			Reste à comptabiliser sur :
		80181	- Coût de production prévisionnel des opérations non liquidées (logements - accession)
		80182	- Coût de production prévisionnel des opérations non liquidées (terrains - accession)
		80183	- Compromis de vente (y compris terrains pour réserves foncières)
		80184	- Marchés signés (opérations locatives)
		80188	Engagements divers
	TOTAL		TOTAL
			10 867 109,69
			0,00
			10 867 109,69

COMMERCIALISATION

80621	Contrats préliminaires avec fonds bloqués - prix de vente prévisionnel	80611	Logements finis et vendus dont le transfert de propriété n'a pas eu lieu
80622	Reservations sans fonds bloqués - prix de vente prévisionnel		
80623	Dépôts de garantie bloqués - location accession		

PRESTATIONS DE SERVICES A PERSONNES PHYSIQUES

80721	Engagements de la personne physique	80711	Immeubles à réaliser
80723	Appels de fonds	80712	Fournisseurs
80724	Situation de trésorerie de la construction	80722	Travaux réalisés (solde débiteur)
	TOTAL		TOTAL
			0,00
			0,00

2- RESULTATS ET AUTOFINANCEMENTS NET

2A - TABLEAU DES AFFECTATIONS DU RESULTAT (1) (Montants entre parenthèses lorsqu'il s'agit de montants négatifs)

ORIGINES :			
11 - Report à nouveau avant affectation du résultat			4 230 639,24
12 - Résultat de l'exercice (1)			2 131 359,74
- Prélèvement sur les réserves (2)			0,00
AFFECTATIONS :			
- Affectation aux réserves			
1061 Réserve légale			
1063-1068 Autres réserves :			2 131 359,74
1053 Réserve statutaires ou contractuelles	1 879 292,72		
1065 Réserves sur cessions immobilières	252 067,02		
1068 Réserves diverses			
457 - Dividendes			
11 - Report à nouveau après affectation du résultat			4 230 639,24
TOTAL			6 361 998,98

(1) Il s'agit du résultat de l'exercice clos (et non de l'exercice n-1), et des affectations à soumettre à l'assemblée générale.

(2) Avec indication des postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

**2B - RESULTATS DE LA SOCIETE
 AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES**

	2014	2015	2016	2017	2018
Opérations & résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires	5 644 595,13	5 730 361,41	6 002 575,62	5 984 090,55	7 334 422,23
Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations et provisions)	2 922 812,33	2 788 235,17	3 822 850,48	3 555 624,46	5 556 498,46
Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations et provisions)	646 619,40	618 987,96	1 080 510,33	413 825,98	2 131 359,74
Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	10,00	11,00	7,00	7,81	3,75
Montant de la masse salariale de l'exercice	350 628,12	366 416,23	335 070,67	314 069,83	246 890,98
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.)	193 460,07	195 868,39	171 205,08	156 184,25	122 303,22

Annexe II
Fiche n°2

2C- RATIOS D'AUTO-FINANCEMENT NET HLM (R423-70 du CCH)

	2015	2017	2018	
a) Autofinancement net HLM (tableau CAF - XIII - 2)	334 761,69	827 512,38	2 729 372,98	Moyenne des ratios des 3 derniers exercices
b) Total des produits financiers (comptes 76)	76 741,56	97 452,88	68 001,80	
c) Total des produits d'activité (comptes 70)	6 891 548,54	6 786 086,14	8 265 550,69	
d) Charges récupérées (comptes 703)	888 972,92	803 995,59	931 131,46	
e) (b+c-d) : Dénominateur du ratio d'auto-financement net HLM	6 079 317,18	6 081 543,43	7 402 424,03	
a/e : Ratio d'auto-financement net HLM (en%)	5,51%	13,61%	36,87%	18,66%

**3 - TABLEAU DES MOUVEMENTS
DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE**

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE AU DEBUT DE L'EXERCICE		AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE
	1	2	3	4	5	6	
INCORPORELLES							
Frais d'établissement		1 428 266,98					1 428 266,98
Baux long terme et droits d'usufruit		106 217,75	3 978,00				110 195,75
Autres immobilisations incorporelles		1 634 494,73	3 978,00				1 638 472,73
Total I							
CORPORELLES							
Terrains nus		180 556,79					180 556,79
Terrains aménagés, boues, bûches		7 280 477,55		2 171 189,82		15 558,86	9 436 108,51
Aménagements - Aménagements de terrains		7 461 034,34		2 171 189,82		15 558,86	9 616 666,30
Total II							
Constructions							
Constructions locatives sur soi propre (c213-2135)	A	68 035 649,28		19 536 712,95		3 280 630,54	104 695 731,29
(dont Additions et remplacements de composants) (1)							
Constructions locatives sur sol d'autrui (c214-2145)	B	2 608 670,85		189 246,84			2 797 917,69
(dont Additions et remplacements de composants) (1)							
Bâtements et install. administratifs (c21315-2135-21415-2145)	C						
Total III (A+B+C)							
Install. techniques - Matériel - Outillage		90 646 320,13		20 128 863,79		3 280 630,54	107 693 648,98
Divers		60 502,78					60 502,78
Total IV							
Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2161)		9 424,02					9 424,02
Matériel de transport		1,00					1,00
Matériel de bureau et matériel informatique		24 884,14	2 326,49				27 210,63
Mobilier		34 138,59	1 435,20				35 573,79
Diverses		69 447,74	3 761,69				72 209,43
Total V							
Immubles en location venue, location-attribution, affectation							
Immobilisations corporelles en cours							
Terrains, VRD, ouvrages d'infrastructure		11 930,00	194 545,24		179 060,21		27 415,03
Constructions et autres immobilisations corporelles		570 424,53	21 832 024,72		27 216 206,35		1 186 242,90
- Construction et acquisition-amélioration		865 458,70	2 253 768,19		904 893,04		2 204 343,85
- Additions et remplacements de composants (1)		418 389,04	(21 150,90)				397 238,54
Avances et acomptes		1 866 202,27	24 289 187,66		22 300 149,60		3 816 240,32
Total VI							
Total VIII (II + III + IV + V + VI + VII)							
FINANCIERES							
Participations, apport, avances (261-266-267-5-2676)		100 081 607,26	24 262 849,34		22 300 149,60		121 946 266,81
Créances rattachées à des participations (2671-2674)		190 396,27	560,00				190 956,27
Titres immobilisés (droit de créance)							
Prêts participatifs							
Prêts principaux pour acquisition							
Prêts complémentaires pour acquisition							
Prêts aux S.C.C.C.							
Autres		2 480,00					2 480,00
Intérêts en cours							
Total IX							
TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)		101 008 986,26	24 267 487,34	22 300 149,61	22 300 149,60	3 256 189,90	122 780 166,81

(1) Ces lignes "additions et remplacements de composants" recensent les travaux immobilisés au titre des interventions sur le parc existant (hors travaux d'acquisition-amélioration).

(2) Total général colonne 7 = Total I colonne 3 de l'actif bilan.

(3) Y compris la production immobilisée (compte 72.sur 72232).

(5) Les sorties d'actif concernent les ventes et démolitions, les sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

4 - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS (A) SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	MONTANT DES AMORTISSEMENTS AU DEBUT DE L'EXERCICE		AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE		DIMINUTIONS : AMORTISSEMENT DES ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF ET REPRISES (2)	MONTANT DES AMORTISSEMENTS EN FIN D'EXERCICE
	1	2	3	4		
INCORPORELLES						
Frais d'établissement		191 627,80	27 154,25			218 782,05
Baux long terme et droits d'usufruits		69 819,77	22 131,56			91 951,33
Autres postes d'immobilisations incorporelles		261 447,57	49 285,81			310 733,38
Total I						
CORPORELLES						
Agencements - Aménagements de terrains						
CONSTRUCTIONS						
Constructions locatives (sur sol propre)		28 974 975,68	3 109 665,34	63 043,34	3 010 058,42	29 137 625,94
Constructions locatives sur sol d'autrui		1 101 135,75	77 151,72			1 178 287,47
Bâtiments et installations administratifs						
Total III		30 076 111,43	3 186 817,06	63 043,34	3 010 058,42	30 315 913,41
Autres Immobilisations Corporelles						
Install. techniques. - Matériel - Outillage		19 250,57	4 861,18			24 111,75
Total IV						
Autres Immobilisations Corporelles						
Installations générales - Agencements et aménagements divers (compte 2181)		9 424,02				9 424,02
Matériel de transport		1,00				1,00
Matériel de bureau et matériel informatique		23 283,75	1 128,57			24 412,32
Mobilier		32 149,83	708,51			32 858,34
Diverses						
Total V		64 858,60	1 837,08			66 695,68
Travaux sur immeubles reçus en affectation						
TOTAL GENERAL (3)		30 421 668,17	3 242 801,13	63 043,34	3 010 058,42	30 717 454,22

(1) Notamment : amortissement exceptionnel, progressif, ... (Rappel : l'amortissement progressif n'est pas admis pour les immobilisations locatives).

(2) A détailler dans le tableau des amortissements n° 4-B.

(3) Le total général des colonnes 3 et 4 est égal aux comptes 6811 + 6871.

Amortissement des constructions (extrait de la partie littéraire de l'annexe) : indiquer la (les) durée(s) d'amortissement retenue(s) pour le composant "Structure" des constructions:

40-50-60

ans

4 - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS (B)
VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE

1	2	3	4	5	6
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	ELEMENTS TRANSFERES EN ACTIF CIRCULANT	ELEMENTS CEDES	AUTRES SORTIES D'ACTIF (3)	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS (1)	TOTAL DES DIMINUTIONS (2)
INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Baux long terme et droits d'usufruit					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
Total I					
CORPORELLES					
Agencements - Aménagements de terrains					
CONSTRUCTIONS					
Constructions locatives (sol propre)		89 796,59	2 920 261,83		3 010 058,42
Constructions locatives sur sol d'autrui					
Bâtiments et installations administratifs					
Total III		89 796,59	2 920 261,83		3 010 058,42
Install. techniques. - Matériel - Outillage					
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations générales - Agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et matériel informatique					
Mobilier					
Diverses					
Travaux sur immeubles reçus en affectation					
Total V					
TOTAL GENERAL		89 796,59	2 920 261,83		3 010 058,42

(1) Reprises constatées au compte 7811.

(2) Les montants de cette colonne doivent correspondre à ceux de la colonne 5 de l'annexe 4-A.

(3) Démolitions, sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

5 - TABLEAU DES DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

NATURE	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
1	2	3	4	5
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Amortissements dérogatoires				
Provision spéciale de réévaluation				
TOTAL I				
PROVISIONS				
Pour litiges				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes sur contrats				
Pour pensions et obligations similaires	86 071,00		36 492,00	(3) 49 579,00
Pour gros entretien	1 117 070,00	636 960,00	389 790,00	1 364 240,00
Pour charges sur opérations immobilières	111 638,35		111 638,35	
Autres provisions pour risques et charges	42 377,03		34 629,03	(3) 7 748,00
TOTAL II				
	1 357 156,38	636 960,00	(2) 572 549,38	1 421 567,00
DEPRECIATIONS				
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles				
Corporelles				
Financières				
TOTAL III				
	135 832,07			135 832,07
STOCKS ET EN-COURS				
Terrains à aménager				
Immeubles en cours				
Immeubles achevés				
Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication garantie de rachat				
Approvisionnements				
TOTAL IV				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Locataires	340 397,45	164 082,49	109 198,84	395 281,10
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
	340 397,45	164 082,49	109 198,84	395 281,10
TOTAL VI (III + IV + V)				
	476 229,52	164 082,49	109 198,84	531 113,17
TOTAL GENERAL (I + II + VI)				
	1 833 385,90 (1)	801 042,49 (1)	(1) 681 748,22	1 952 680,17

RENOIS

(1) Dont dotations et reprises	Exploitation	801 042,49	570 109,87
	Financières		
(2) Dont reprises	Exceptionnelles		111 638,35
	de provisions utilisées		146 638,35
	de provisions non utilisées (*)		425 911,03
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail			7 748,00

(*) Exemples : reprise de provision pour litige devenue sans objet, reprise de PGE suite à cession de patrimoine, etc... (à détailler dans la partie littéraire de l'annexe)

6 - ETAT DES DETTES

N° de compte	DETTES	MONTANT NET AU BILAN	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS	A PLUS DE CINQ ANS	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES
1	2	3	4	5	6 (3-4-5)	7
162	Participation des employeurs à l'effort de construction (1)	7 223 404,48	310 817,70	1 241 998,00	5 670 588,78	
163	Emprunts obligataires (1)					
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	41 447 222,75	1 754 437,74	6 952 254,29	32 740 530,72	
165/1/1658	Dépôt et cautionnement reçus	250 912,02		Non ventilable (3)	250 912,02	
1654	Redevances location - accession					
166	Participation des salariés aux résultats					
1675	Emprunts participatifs (1)					
167 (sauf 1671 et 1676)	Autres emprunts et dettes (1)	988 046,50	54 313,00	236 602,00	677 131,50	
1681 à 1687	Dettes rattachées à des participations (sauf intérêts courus) (1)					
1718	Concours bancaires courants (5)					
519	Intérêts courus non échus	260 944,96	260 944,96			
16881-16882-1718-1748	Intérêts courus non échus	15 975,48	7 262,58	1 368,58	7 344,32	
1788-5181	Intérêts compensateurs					
16883	TOTAL I dettes financières	50 166 506,19	2 387 775,98	8 432 222,87	39 346 507,34	
	dont emprunts remboursables <i>in fine</i>					
229	Droits sur immobilisations					
269/279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés					
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	2 233 316,96	2 233 316,96			
419	Clients créditeurs	35 012,38	35 012,38			
42	Personnel et comptes rattachés	61 915,95	61 915,95		0,00	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 864,90	47 864,90		(0,00)	
44	Etats et autres collectivités publiques :					
443	Opérations particulières	423 287,26	371 286,99	52 020,27		
44 sauf 443	Autres					
45	Groupe, associés et opérations de coopération	423 287,26	371 286,99	52 020,27		
451	Groupe					
454	Siés Civiles immobilières ou S.C.C.C					
455/4553/457	Associés					
458	Membres - Opérations faites en commun et en GIE					
45	Créditeurs divers :	196 641,36	196 641,36		0,00	
461	Opérations pour le compte de tiers					
Autres 46 (sauf 461)	Autres dettes	196 641,36	196 641,36		0,00	
	TOTAL II	2 998 038,81	2 946 018,54	52 020,27	0,00	
487	Produits constatés d'avance :	109 782,00	109 782,00			
4871	Sur exploitation					
4872	Sur vente de lots en cours					
4873	Rémunération des frais de gestion P.A.P					
4878	Autres produits constatés d'avance	109 782,00	109 782,00			
477	Différences de conversion (passif)					
	TOTAL III	109 782,00	109 782,00			
	TOTAL GENERAL (I+II+III) (4)	53 274 327,00	5 443 576,52	8 484 243,14	39 346 507,34	
	RENVOIS					
	(1) Emprunts réalisés en cours d'exercice	14 611 142,55				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 785 942,89				
	(2) Dont à 2 ans maximum à l'origine					

(3) Afin d'obtenir une ventilation des résultats par la méthode de la balance au carré, le montant des dépôts et cautionnements reçus, non ventilable par échéance, est inscrit dans la rubrique "dettes à plus de 5 ans".

(4) Total général colonne 3= Total III + IV du passif.

(5) Y compris soldes créditeurs de banques.

7 - ETAT DES CREANCES

N° de compte	LIBELLE	MONTANT BRUT AU BILAN	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
	1	2	3	4 (2-3)
EN ACTIF IMMOBILISE				
267	Créances rattachées à des participations			
2781	Prêts principaux (accession)			
2782	Prêts complémentaires (accession)			
2783	Prêts aux S.C.C.C.			
274	Autres prêts			
275/276	Autres immobilisations financières	2 480,00		2 480,00
	TOTAL I	2 480,00		2 480,00
EN ACTIF CIRCULANT				
409	Fournisseurs débiteurs	77 413,40	77 413,40	
416	Clients douteux ou litigieux	239 074,90	239 074,90	
412	Créances sur acquéreurs			
411/413/414/415/418	Autres créances clients	935 362,18	935 362,18	
42	Personnel et comptes rattachés	603,67	603,67	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
44	Etat et collectivités publiques :	3 402 696,21	1 206 800,11	2 193 896,10
443	Opérations particulières			
44 sauf 443	Autres (1)	3 402 696,21	1 208 800,11	2 193 896,10
45	Groupe et associés et opération de coopération			
451	Groupe			
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C.			
455	Associés - comptes courants			
4562	Capital souscrit et appelé, non versé			
458	Opérations faites en commun et en G.I.E.			
46	Débiteurs divers :	1 842 255,57	1 234 205,57	608 050,00
461	Opérations pour le compte de tiers	8 400,00	8 400,00	
46 sauf 461	Autres créances (1)	1 833 855,57	1 225 805,57	608 050,00
	TOTAL II	6 497 405,93	3 695 459,83	2 801 946,10
486	Charges constatées d'avances	72 733,35	10 224,33	62 509,02
476	Différence de conversion (actif)			
	TOTAL III	72 733,35	10 224,33	62 509,02
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	6 572 619,28	3 705 684,16	2 866 935,12

(1) RENVOIS	Dont	
	subventions d'investissement à recevoir	3 070 875,52
	subventions d'exploitation à recevoir	165 750,00
	TVA	162 572,91

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES	1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11
					CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RESULTATS (5)						
FILIALES ET PARTICIPATIONS (1)					BRUTE	NETTE						
Filiales et participations (2) (6) :												
- Filiales (7)												
SCILES JARDINS DU MAIL		1 524 000,00		90,00	137 204,12	1 372,05						
- Participations (8)												
SACIEST					933,99	933,99						
GIE HLM PARTICIPATION					686,02	686,02						
SCM					152,00	152,00						
BATTIGERE NORD EST					15,24	15,24						
MOSELLE MAISON FAMILIALE					15 244,90	15 244,90						0,10
CAISSE D'EPARGNE					36 720,00	36 720,00						
Autres filiales ou participations (9)												
- Filiales non reprises ci-dessus												
- Participations non reprises ci-dessus												
Total (10)					190 956,27	55 124,20		0,00	0,00			0,10

(1) Pour chacune des filiales et des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (n° SIREN). Utiliser éventuellement la rubrique "observations" en rapportant la lettre de référence.
(2) Pour chaque filiale et entreprise avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social. Utiliser éventuellement la rubrique "observations" en rapportant la lettre de référence.
(3) Si le montant inscrit à l'66 (réévalué), indiquer le montant de l'évaluation dans la rubrique "observations".
(4) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déductions des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la rubrique "observations", les dépréciations constituées le cas échéant.
(5) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de la société, le préciser dans la rubrique "observations".
(6) Dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société détenue des titres.
(7) Plus de 50% du capital détenu par la société.
(8) De 10 à 50% du capital détenu par la société.
(9) Sociétés consolidées ou si la valeur d'inventaire des titres est inférieure à 1% du capital de la société détenue des titres.
(10) Total colonne 5 - égale aux colonnes 2 à 4+265

Observations :

9 - VENTILATION PAR NATURE DES FRAIS D'ACQUISITION IMPUTES PENDANT L'EXERCICE

Commentaire Les frais d'acquisition (frais de notaire, commissions, impôts et taxes non récupérables) imputés à des immeubles au cours de l'exercice sont ici analysés au niveau du compte auquel ils figurent en fin d'exercice.

COMPTES D'IMPUTATION	NATURE DES FRAIS D'ACQUISITION 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
211 - Terrains			0,00
	Divers (montants non significatifs)		
213/214 - Constructions			192 308,78
	Frais de notaire Acquisitions foyers Batlgere	174 386,66	
	Frais de notaire Acquisitions Knutange	17 922,12	
	Divers (montants non significatifs)		
231 - Immobilisations corporelles en cours			0,00
	Divers (montants non significatifs)		
31 - Terrains à aménager			0,00
	Divers (montants non significatifs)		
33 - Immeubles en cours			0,00
	Divers (montants non significatifs)		
35 - Immeubles achevés			0,00
	Divers (montants non significatifs)		
		TOTAL	192 308,78

10 - TRANSFERTS DE CHARGES (COMPTES 79)

DESTINATION DES CHARGES TRANSFEREES	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (C/791)	TRANSFERT DE CHARGES FINANCIERES (C/796)	TRANSFERT DE CHARGES EXCEPTIONNELLES (C/797)
En charges à répartir (c/481)	0,00	0,00	
En comptes de tiers			
En charges d'exploitation	29 587,12		
En charges financières			
En charges exceptionnelles			
[dont frais sur ventes... C/67182] (1)			
TOTAL	29 587,12	0,00	0,00

(1) Frais de montage, de remise en état, de commercialisation déductibles des plus-values de cession de patrimoine locatif, et transférés au compte 67182.

Observations (précisions sur les charges concernées, les tiers concernés, ...):

passifs sociaux personnels reçus, rétrocession TFPB suite à vente de patrimoine

12 - INCORPORATION DES FRAIS FINANCIERS ET DES COÛTS INTERNES DE L'EXERCICE AU COÛT DE PRODUCTION DES STOCKS

COMPTES 1	FRAIS FINANCIERS SPECIFIQUES A UNE OPERATION 2	FRAIS FINANCIERS NON SPECIFIQUES A UNE SEULE OPERATION (1) 3	FRAIS DE COMMERCIALISATION (2) 4	COÛTS INTERNES (2) 5	TOTAL 6
331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement					0,00
332 - Opérations groupées, constructions neuves					0,00
333 - Opérations d'acquisition - réhabilitation - revente					0,00
334 - Constructions de maisons individuelles (C.C.M.I.)					0,00
337 - Divers (3)					0,00
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rappel : la non comptabilisation des coûts internes altère l'image fidèle.
les coûts internes sont décrits dans l'instruction comptable.

(1) Pour les frais financiers des emprunts finançant simultanément la réalisation de plusieurs programmes et pouvant être affectés par répartition entre ces programmes, justifier de la réalité de l'utilisation de ces emprunts et les modalités de répartition des frais financiers entre chaque programme.

(2) Total des colonnes 4 et 5 = total de la colonne 5 du tableau IV-3 - fiche 1 (mouvements des comptes de stocks)
Préciser ci-dessous la méthode de calcul de ces coûts et celle de répartition entre les programmes.

Rappels : la non imputation des coûts internes altère l'image fidèle
les coûts internes imputés ne doivent jamais dépasser les coûts réels
la notion de coûts internes de production est décrite dans l'instruction comptable.

(3) Préciser la nature des travaux dont il s'agit

13 - TABLEAU RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

I - CHARGES

NATURE 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
671 - Sur opérations de gestion (1) (2)		38 675,21
Pénalités	320,58	
Frais de montage et commerce sur ventes	38 179,59	
Divers : montants non significatifs	175,04	
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés, démolis, mis au rebut (1)		286 131,38
- Cessions (2)		90 095,94
Valeur nette comptable	90 095,94	
Divers : montants non significatifs		
- Démolitions		37 970,46
Valeur nette comptable	37 970,46	
Divers : montants non significatifs		
- Sorties de composants et autres mise au rebut		158 064,98
Valeur nette comptable	158 064,98	
Divers : montants non significatifs		
678 - Autres (1) (2)		195 178,68
Sinistres	72 454,19	
Frais de démolition	106 132,92	
Honoraires 2017	15 939,60	
Divers : montants non significatifs	651,97	
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		63 043,34
Amortissements exceptionnels	63 043,34	
Divers : montants non significatifs		
TOTAL	583 028,61	583 028,61

(1) Détailler les montants significatifs.

(2) Identifier distinctement les montants relatifs aux cessions immobilières entrant dans le calcul de l'affectation au compte 10685.

13 - TABLEAU RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

II - PRODUITS

NATURE 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
771 - Sur opérations de gestion (1)		1 871 564,35
Rentrées sur créances admises en non valeur	1 976,36	
Dégrèvements taxes foncières	168 072,00	
Pénalités SLS facturés	1 767,58	
Provisions Gros Entretien récupérées dans le cadre de l'acquisition des foyers Batigère	1 616 321,00	
Quote-part travaux 2017 refacturés à un gestionnaire	80 000,00	
Divers : montants non significatifs	3 427,41	
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2)		359 494,00
Vente logement Tressange	70 000,00	
Vente logement Metz Queuleu	102 000,00	
Vente logement Frouard	70 000,00	
Vente logement Metz 3 Evêchés	80 000,00	
Vente parcelle Folschviller	1 794,00	
Vente logement Koenigsmacker	31 000,00	
Reliquat vente logement 2013	4 700,00	
Divers : montants non significatifs		
777 - Subventions d'investissement virées au résultat		649 643,75
Reprises 2018	603 224,15	
Reprises ventes 2018	46 419,60	
Divers : montants non significatifs		
778 - Autres (1)		105 222,31
Sinistres	105 222,31	
Divers : montants non significatifs		
787 - Reprises sur dépréciations et provisions		111 638,35
	0,00	
Extourne provisions démolition Knutange	111 638,35	
Divers : montants non significatifs		
797 - Transferts de charges exceptionnelles		0,00
TOTAL	3 097 562,76	3 097 562,76

(1) Détailler les montants significatifs.

(2) Identifier distinctement les montants relatifs aux cessions immobilières entrant dans le calcul de l'affectation au compte 10685.

Emilien POIRSON
97-99, rue Maréchal Ney
54 140 JARVILLE-LA-MALGRANGE
Tèl : 03.83.50.27.40

Commissaire aux comptes
Inscrit près la cour d'appel
de Nancy

ORNE THD

Société Publique Locale
Au capital de 37 217 Euros
3, Rue de la Marne
57120 ROMBAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2019

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ORNE THD relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la page 2



« Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables sur la période du 1^{er} juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société concernant les éléments d'estimation significatifs des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à la gérance

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L.225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celle-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président-directeur général, Monsieur Didier NOBILE, et les directeurs généraux délégués, Madame Jessica PORTOLANI et Monsieur Mathieu FORET.

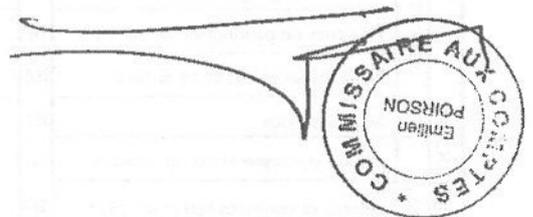
VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Jarville, le 13 septembre 2019

Emilien POIRSON
Commissaire aux comptes



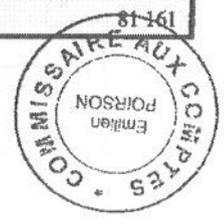
Désignation de l'entreprise : SPL ORNETHD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise : 1 rue de la Marne		Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 8 1 4 4 4 4 8 2 4 0 0 0 1 9		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N. clos le, 30062019			
		N-1 30062018			
		Brut 1			
		Amortissements, provisions 2			
		Net 3			
		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB				
	Frais de développement* CX				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	77 713	2 158	75 554	
	Fonds commercial (1) AH				
	Autres immobilisations incorporelles AJ	5 590		5 590	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL				
	Terrains AN				
	Constructions AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	166 811	48 346	118 465	
	Autres immobilisations corporelles AT	3 165 973	746 173	2 419 801	
Immobilisations en cours AV	226 229		226 229		
Avances et acomptes AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
	Autres participations CU				
	Créances rattachées à des participations BB				
	Autres titres immobilisés BD				
	Prêts BF				
	Autres immobilisations financières * BH				
TO TAL (II) BJ		3 642 317	796 678	2 845 639	3 044 415
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	87 157		87 157	48 893
	En cours de production de biens BN				
	En cours de production de services BP				
	Produits intermédiaires et finis BR				
	Marchandises BT				
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	5 784		5 784	
	Clients et comptes rattachés (3) * BX	295 709		295 709	192 281
CREANCES	Autres créances (3) BZ	82 380		82 380	76 391
	Capital souscrit et appelé, non versé CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD				
DIVERS	Disponibilités CF	566 447		566 447	607 753
	Charges constatées d'avance (3) * CH	10 541		10 541	18 513
TO TAL (III) CJ		1 048 018		1 048 018	943 831
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif * (VI) CN				
	TO TAL GENERAL (I à VI) CO	4 690 335	796 678	3 893 657	
Renvois : (1) Dent droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	



2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise SPL ORNETHD		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :37.217.....)	DA	37 217	37 217
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 170	2 170
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 722	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	240 057	84 529
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	219 819	155 550
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	502 984	283 166
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	1 680 801	2 186 851
	TOTAL (II)	DO	1 680 801	2 186 851
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 151 483	1 055 847
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	463 160	398 172
	Dettes fiscales et sociales	DY	80 639	64 210
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	5 590	
Autres dettes	EA	9 000		
Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 709 872	1 518 230	
Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 893 657	3 988 246	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	797 878	755 430
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 366	81 161	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise : SPL ORNE THD		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	6 408		
	Production vendue { biens* services *	FD	FE	FF			
		FG	1 858 173	FH	1 602 838		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 858 173	FK	1 609 247		
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	30 283	48 880	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	23 203	4 805	
	Autres produits (I) (11)			FQ	14	10	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 911 674	1 662 942
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS		6 540	
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	349 043	249 683	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	(38 264)	30 777	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	642 316	639 286	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	4 517	3 645	
	Salaires et traitements *			FY	209 955	168 381	
	Charges sociales (10)			FZ	49 464	40 199	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	39 352	25 790
					GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC			
Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
Autres charges (12)			GE	320 727	245 684		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 577 111	1 409 986	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	334 563	252 956	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			QQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	12 466	7 118	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	12 466		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(12 466)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	322 098		



4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SPL ORNE THD		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	142
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	23 650
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	18 831
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 973
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(18 973)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	83 306
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 911 674
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 691 856
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	219 819
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	7 442
		HQ	3 115
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 067
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	267 053	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	18 973		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	



* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 893 657 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 911 674 euros et un total charges de 1 691 856 euros, dégageant ainsi un résultat de 219 819 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2018 et finit le 30/06/2019.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 600 euros.



ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **10 840 euros**

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.



ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Immobilisations non renouvelables non fonctionnelles et mises au rebut :

Code	Désignation	Date de sortie	Prix d'origine
2014001	1 LOT SECOURS INTERNET CMTS	30/06/2019	5090,50
2014003	EQUIPEMENTS SECOURS	30/06/2019	14806

Immobilisations renouvelables à renouveler avant le terme de la concession :

Code	Désignation	Date de sortie	Prix d'origine
970003	CAMION NACELLE 186AAS57	21/06/2018	16629,14
2003001	UTILITAIRE RENAULT 691BBP57	07/02/2018	15301,44
MAT	MESUREUR NUMERIQUE	30/06/2019	1440
2007001	MESUREUR PTOMAX PROLINK4C PRE	30/06/2019	3687,84
2007005	RECEPT QPSK/DECOD SANS PCM/CIA	30/06/2019	4672,8
2008001	RECEPTEUR COFDL SUPRAL SORTIE	30/06/2019	2048,2
2009006	APPAREIL DE CONTRÔLE HP PRO UC	30/06/2019	593,33
2012001	APPAREIL DE MESURE SOUDEUSE	30/06/2019	10106,95
2014002	ORDINATEUR LENOVO	30/06/2019	638,38
2015019	ORDINATEUR DUAL CORE INTEL	30/06/2019	217,67
2014006	RETROPROJECTEUR	30/06/2019	10266,66



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			83 303			83 303
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			83 303			83 303
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	166 811					166 811
	Instal., agencement, aménagement divers	4 305		477 265			481 570
	Matériel de transport	1 550				1 550	
	Matériel de bureau, mobilier	28 899		2 423		1 617	29 705
	Emballages récupérables et divers	2 708 266				53 568	2 654 698
	Immobilisations corporelles en cours	340 194		369 611		483 575	226 229
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 250 025		849 299		540 310	3 559 014	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		3 250 025		932 602		540 310	3 642 317



ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		2 158		2 158
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 158		2 158
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 735	17 611		48 346
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	702	11 464		12 166
	Matériel de transport	887	663	1 550	
	Matériel de bureau, mobilier	14 056	7 827	1 617	20 266
	Emballages récupérables et divers	728 952	18 460	33 672	713 741
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	775 332	56 025	36 838	794 519	
TOTAL		775 332	58 184	36 838	796 678

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 137		22 137	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 137		22 137	
TOTAL GENERAL		22 137		22 137	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			22 137	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

État exprimé en euros		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	295 709	295 709	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 163	6 163	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 985	75 985	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	232	232	
Charges constatées d'avances	10 541	10 541		
	TOTAL DES CREANCES	388 629	388 629	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 366	1 366		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 150 118	238 123	600 846	311 148
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	463 160	463 160		
	Personnel et comptes rattachés	15 059	15 059		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 062	15 062		
	Impôts sur les bénéfices	5 826	5 826		
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 956	41 956		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 736	2 736		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 590	5 590		
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	9 000	9 000			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	1 709 872	797 878	600 846	311 148
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	380 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	204 205				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Total des Charges à payer		293 499
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 718
<i>Int.courus / emp.ets crédit</i>	4 352	
<i>Int. courus s/concours banc.</i>	1 366	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		251 041
<i>Fourn. factures non parvenues</i>	251 041	
Dettes fiscales et sociales		22 150
<i>Congés à payer</i>	15 059	
<i>Chges soc. s/congés à payer</i>	4 697	
<i>Charges fiscales à payer</i>	2 395	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		5 590
<i>Fourn. immob. fact. non parv.</i>	5 590	
Autres dettes		9 000
<i>Clients - Avoirs à établir</i>	9 000	



ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			10 541
CCA - DIAC	01/07/2019 05/04/2019	103	
CCA - Ripe NCC	01/06/2019 31/12/2019	2 391	
CCA - DIAC	01/07/2019 05/08/2019	620	
CCA - Vialys	01/07/2019 30/09/2019	725	
CCA - Epl Adhésion	01/07/2019 30/06/2020	985	
CCA - Assurance RC	01/07/2019 30/06/2020	4 276	
CCA - Polymag	01/07/2019 31/12/2019	1 176	
CCA - AST L'ORN	01/07/2019 31/12/2018	264	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			10 541



Emilien POIRSON

97-99, rue Maréchal Ney

54 140 JARVILLE-LA-MALGRANGE

Tèl : 03.83.50.27.40

Commissaire aux comptes

Inscrit près la cour d'appel
de Nancy

ORNE THD

Société Publique Locale

Au capital de 37 217 Euros

3, Rue de la Marne

57120 ROMBAS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 juin 2019

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

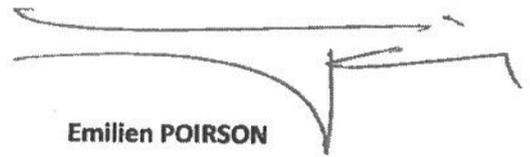
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.



CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L223-16 et L223-19 du code de commerce.

Fait à Jarville, le 13 septembre 2019



Emilien POIRSON
Commissaire aux comptes



lorex

Ordre des Experts-Comptables de Lorraine
Membre inscrit sur la liste Nationale des Commissaires aux Comptes,
rattaché à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Metz

expertise comptable – commissariat aux comptes – audit et conseil

Stéphane GOULLET
Dominique PETTE
Véronique SCHNEIDER-SIMONIN

Experts-Comptables et
Commissaires aux Comptes associés

ASSPO
Association Santé et Service des Pays
de l'Orne

Avenue Maurice Thorez
57250 MOYEUUVRE GRANDE
SIREN : 834 272 510 – APE : 8610 Z

~~~~~  
**rapports**  
**du commissaire aux comptes**  
**au 31 décembre 2018**

## Sommaire

### ■ rapport sur les comptes annuels

- bilan
- compte de résultat
- annexes

### ■ rapport spécial sur les conventions réglementées

ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne

Exercice clos le  
31 décembre 2018

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs,

### Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Santé et Services des Pays de l'Orne relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne

Exercice clos le  
31 décembre 2018

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications du rapport du conseil d'administration**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne

Exercice clos le  
31 décembre 2018

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

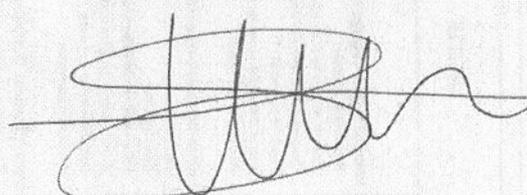
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montigny-lès-Metz, le 20 juin 2019

La société de Commissariat aux Comptes  
SA lorex.

Véronique SCHNEIDER-SIMONIN  
Directrice Générale Déléguée



**BILAN ACTIF**

| ACTIF IMMOBILISE                                | Exercice N<br>31/12/2018 - 12 |                              | Exercice N-1 |     | Exercice N / N-1 |   |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------|-----|------------------|---|
|                                                 | Brut                          | Amortissements<br>Provisions | Net          | Net | Euros            | % |
| <b>ACTIF</b>                                    |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                               |                              |              |     |                  |   |
| Frais d'établissement                           | 126 191                       | 122 411                      | 3 780        |     | 3 780            |   |
| Frais de recherche et de développement          |                               |                              |              |     |                  |   |
| Concessions, brevets et droits similaires       | 181 927                       | 75 661                       | 106 265      |     | 106 265          |   |
| Fonds commercial (1)                            |                               |                              |              |     |                  |   |
| Autres immobilisations incorporelles            |                               |                              |              |     |                  |   |
| Avances et acomptes                             |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                               |                              |              |     |                  |   |
| Terminés                                        | 138 315                       | 18 220                       | 120 025      |     | 120 025          |   |
| Constructions                                   | 39 471 181                    | 16 255 209                   | 22 215 972   |     | 22 215 972       |   |
| Installations techniques Matériel et outillage  | 1 768 523                     | 1 242 805                    | 525 718      |     | 525 718          |   |
| Autres immobilisations corporelles              | 3 603 091                     | 2 912 317                    | 690 774      |     | 690 774          |   |
| Immobilisations en cours                        | 1 536 071                     | 3 364                        | 1 532 707    |     | 1 532 707        |   |
| Avances et acomptes                             |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                               |                              |              |     |                  |   |
| Participations mises en équivalence             | 50 152                        |                              | 50 152       |     | 50 152           |   |
| Autres participations                           |                               |                              |              |     |                  |   |
| Créances rattachées à des participations        | 148 810                       |                              | 148 810      |     | 148 810          |   |
| Autres titres immobilisés                       | 118 773                       |                              | 118 773      |     | 118 773          |   |
| Prêts                                           | 79 676                        |                              | 79 676       |     | 79 676           |   |
| Autres immobilisations financières              |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Total I</b>                                  | 46 222 711                    | 20 630 057                   | 25 592 654   |     | 25 592 654       |   |
| Comptes de liaison                              |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Total II</b>                                 |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Stocks et en cours</b>                       |                               |                              |              |     |                  |   |
| Matières premières, approvisionnements          | 155 257                       |                              | 155 257      |     | 155 257          |   |
| En-cours de production de biens                 |                               |                              |              |     |                  |   |
| En-cours de production de services              |                               |                              |              |     |                  |   |
| Produits intermédiaires et finis                |                               |                              |              |     |                  |   |
| Marchandises                                    |                               |                              |              |     |                  |   |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>Créances (3)</b>                             |                               |                              |              |     |                  |   |
| Créances usagers et comptes rattachés           | 2 951 406                     | 95 308                       | 2 856 078    |     | 2 856 078        |   |
| Autres créances                                 | 1 519 608                     |                              | 1 519 608    |     | 1 519 608        |   |
| Valeurs mobilières de placement                 | 99 976                        |                              | 99 976       |     | 99 976           |   |
| Instruments de trésorerie                       |                               |                              |              |     |                  |   |
| Disponibilités                                  | 2 865 216                     |                              | 2 865 216    |     | 2 865 216        |   |
| Charges constatées d'avance (3)                 | 37 550                        |                              | 37 550       |     | 37 550           |   |
| <b>Total III</b>                                | 7 628 013                     | 95 308                       | 7 532 685    |     | 7 532 685        |   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                               |                              |              |     |                  |   |
| Primes de remboursement des obligations (V)     |                               |                              |              |     |                  |   |
| Ecart de conversion actif (VI)                  |                               |                              |              |     |                  |   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 53 851 723                    | 20 725 365                   | 33 126 338   |     | 33 126 338       |   |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an



**BILAN PASSIF**

| FONDS ASSOCIATIFS                                        | Exercice N<br>31/12/2018 - 12 |   | Exercice N-1 |   | Exercice N / N-1 |   |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------|---|--------------|---|------------------|---|
|                                                          | Euros                         | % | Euros        | % | Euros            | % |
| <b>FONDS PROPRES</b>                                     |                               |   |              |   |                  |   |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                  | 6 162 072                     |   | 6 162 072    |   | 6 162 072        |   |
| Ecart de réévaluation                                    |                               |   |              |   |                  |   |
| Réserves :                                               |                               |   |              |   |                  |   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                   | 609 601                       |   | 609 601      |   | 609 601          |   |
| Autres réserves                                          | -36 737                       |   | -36 737      |   | -36 737          |   |
| Report à nouveau                                         | -691 653                      |   | -691 653     |   | -691 653         |   |
| <b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>    |                               |   |              |   |                  |   |
| Autres fonds associatifs                                 | 335 417                       |   | 335 417      |   | 335 417          |   |
| Fonds associatifs avec droit de reprise :                |                               |   |              |   |                  |   |
| Apports                                                  | 89 849                        |   | 89 849       |   | 89 849           |   |
| Legs et donations                                        |                               |   |              |   |                  |   |
| Résultats sous contrôle de tiers finisseurs              |                               |   |              |   |                  |   |
| Ecart de réévaluation                                    | 3 780 175                     |   | 3 780 175    |   | 3 780 175        |   |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 63 762                        |   | 63 762       |   | 63 762           |   |
| Provisions réglementées                                  |                               |   |              |   |                  |   |
| Droit des propriétaires                                  |                               |   |              |   |                  |   |
| <b>Total I</b>                                           | 10 312 486                    |   | 10 312 486   |   | 10 312 486       |   |
| Comptes de liaison                                       |                               |   |              |   |                  |   |
| <b>Total II</b>                                          |                               |   |              |   |                  |   |
| <b>PROVISIONS ET FOND DÉBITÉS</b>                        |                               |   |              |   |                  |   |
| Provisions pour risques                                  | 188 872                       |   | 188 872      |   | 188 872          |   |
| Provisions pour charges                                  | 1 028 854                     |   | 1 028 854    |   | 1 028 854        |   |
| Fonds déduits sur subventions de fonctionnement          | 374 760                       |   | 374 760      |   | 374 760          |   |
| Fonds déduits sur autres ressources                      | 1 150                         |   | 1 150        |   | 1 150            |   |
| <b>Total III</b>                                         | 1 593 636                     |   | 1 593 636    |   | 1 593 636        |   |
| <b>DETTES (1)</b>                                        |                               |   |              |   |                  |   |
| Emprunts obligataires                                    |                               |   |              |   |                  |   |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 16 215 836                    |   | 16 215 836   |   | 16 215 836       |   |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 412 667                       |   | 412 667      |   | 412 667          |   |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                               |   |              |   |                  |   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 883 021                       |   | 883 021      |   | 883 021          |   |
| Dettes fiscales et sociales                              | 3 050 929                     |   | 3 050 929    |   | 3 050 929        |   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 399 661                       |   | 399 661      |   | 399 661          |   |
| Autres dettes                                            | 161 304                       |   | 161 304      |   | 161 304          |   |
| Instruments de trésorerie                                |                               |   |              |   |                  |   |
| Produits constatés d'avance                              | 96 799                        |   | 96 799       |   | 96 799           |   |
| <b>Total IV</b>                                          | 21 220 217                    |   | 21 220 217   |   | 21 220 217       |   |
| Ecart de conversion passif (V)                           |                               |   |              |   |                  |   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                     | 33 126 338                    |   | 33 126 338   |   | 33 126 338       |   |

(1) Dont à plus d'un an  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont créances, banques courantes et autres établissements de banque



**COMPTE DE RESULTAT**

|                                                                      | Exercice N<br>31/12/2018 12 | Exercice N-1 | Exercice N / N-1<br>Euros % |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                   |                             |              |                             |
| Ventes de marchandises                                               |                             |              |                             |
| Production vendue de Biens et Services                               | 21 776 756                  |              | 21 776 756                  |
| Production stockée                                                   |                             |              |                             |
| Production immobilisée                                               | 282 785                     |              | 282 785                     |
| Subventions d'exploitation                                           | 466 049                     |              | 466 049                     |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     |                             |              |                             |
| Collectes                                                            |                             |              |                             |
| Coisations                                                           | 50                          |              | 50                          |
| Autres produits                                                      | 57 298                      |              | 57 298                      |
| <b>Total I</b>                                                       | <b>22 582 937</b>           |              | <b>22 582 937</b>           |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                    |                             |              |                             |
| Achats de marchandises                                               |                             |              |                             |
| Variation de stock (marchandises)                                    |                             |              |                             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements            | 1 453 184                   |              | 1 453 184                   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | -11 091                     |              | -11 091                     |
| Autres achats et charges externes                                    | 5 232 732                   |              | 5 232 732                   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 886 511                     |              | 886 511                     |
| Salaires et traitements                                              | 9 517 017                   |              | 9 517 017                   |
| Charges sociales                                                     | 4 422 729                   |              | 4 422 729                   |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |                             |              |                             |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   |                             |              |                             |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                       | 1 463 738                   |              | 1 463 738                   |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                       |                             |              |                             |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                   | 166 261                     |              | 166 261                     |
| Subventions accordées par l'association                              |                             |              |                             |
| Autres charges (2)                                                   | 67 201                      |              | 67 201                      |
| <b>Total II</b>                                                      | <b>23 198 281</b>           |              | <b>23 198 281</b>           |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (1-If)</b>                            | <b>-615 344</b>             |              | <b>-615 344</b>             |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>       |                             |              |                             |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                          |                             |              |                             |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                           |                             |              |                             |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs



**COMPTE DE RESULTAT**

|                                                                | Exercice N<br>31/12/2018 12 | Exercice N-1 | Exercice N / N-1<br>Euros % |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Produits financiers</b>                                     |                             |              |                             |
| Produits financiers de participations                          |                             |              |                             |
| Produits des valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | 9 600                       |              | 9 600                       |
| Autres intérêts et produits assimilés                          | 2 872                       |              | 2 872                       |
| Reprises sur provisions et transferts de charges               |                             |              |                             |
| Différences positives de change                                |                             |              |                             |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement  |                             |              |                             |
| <b>Total V</b>                                                 | <b>12 472</b>               |              | <b>12 472</b>               |
| <b>Charges financières</b>                                     |                             |              |                             |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                 |                             |              |                             |
| Intérêts et charges assimilés                                  | 351 652                     |              | 351 652                     |
| Différences négatives de change                                |                             |              |                             |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |                             |              |                             |
| <b>Total VI</b>                                                | <b>351 652</b>              |              | <b>351 652</b>              |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                            | <b>-339 180</b>             |              | <b>-339 180</b>             |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I+II-IV+V-VI)</b>         | <b>-954 524</b>             |              | <b>-954 524</b>             |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                  |                             |              |                             |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion               | 198                         |              | 198                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital               | 383 647                     |              | 383 647                     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges               | 5 996                       |              | 5 996                       |
| <b>Total VII</b>                                               | <b>389 831</b>              |              | <b>389 831</b>              |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                 |                             |              |                             |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion              | 43 954                      |              | 43 954                      |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital              | 82 569                      |              | 82 569                      |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions |                             |              |                             |
| <b>Total VIII</b>                                              | <b>126 524</b>              |              | <b>126 524</b>              |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                     | <b>263 307</b>              |              | <b>263 307</b>              |
| Impôts sur les bénéfices (IX)                                  | 437                         |              | 437                         |
| <b>Total des produits (I+II+V+VII)</b>                         | <b>22 985 240</b>           |              | <b>22 985 240</b>           |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                    | <b>23 676 894</b>           |              | <b>23 676 894</b>           |
| <b>Solde intermédiaire</b>                                     | <b>-691 653</b>             |              | <b>-691 653</b>             |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs |                             |              |                             |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées              |                             |              |                             |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                | <b>-691 653</b>             |              | <b>-691 653</b>             |



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'assemblée générale extraordinaire du 26 janvier 2018 a approuvé le traité de fusion par absorption de l'Association Hospitalière de Joeuf, de l'Association Hospitalière de la Vallée de l'Orne et de l'Association Santé Orne Services.

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Immobilisations financières :

Les contributions au titre de l'effort construction sont versées sous forme de prêts.



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute début d'exercice |       | Augmentations |                   |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------|---------------|-------------------|
|                                                            | TOTAL                         | TOTAL | Révaluations  | Acquisitions      |
| Frais d'établissements et de développement                 |                               |       |               | 126 191           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                               |       |               | 181 927           |
| Terrains                                                   |                               |       |               |                   |
| Constructions sur sol propre                               |                               |       |               | 138 315           |
| Installations générales aménagements des constructions     |                               |       |               | 35 989 087        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                               |       |               | 2 482 094         |
| Installations générales aménagements divers                |                               |       |               | 1 768 523         |
| Matériel de transport                                      |                               |       |               | 571 030           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                               |       |               | 59 210            |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                               |       |               | 3 105 811         |
| Immobilisations corporelles                                |                               |       |               | 5 089 203         |
| Autres participations                                      |                               |       |               | 49 203 273        |
| Autres titres immobilisés                                  |                               |       |               | 50 152            |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |                               |       |               | 188 570           |
| Immobilisations financières                                |                               |       |               | 158 689           |
| <b>TOTAL</b>                                               |                               |       |               | <b>337 411</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |                               |       |               | <b>49 908 803</b> |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                |                                            |
| Frais d'établissement et de développement                  |               |          | 126 191                        | 126 191                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 181 927                        | 181 927                                    |
| Terrains                                                   |               |          |                                |                                            |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 138 315                        | 138 315                                    |
| Installations générales aménagements constr.               |               |          | 35 989 087                     | 35 989 087                                 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 2 482 094                      | 2 482 094                                  |
| Installations générales aménagements divers                |               |          | 1 768 523                      | 1 768 523                                  |
| Matériel de transport                                      |               |          | 571 030                        | 571 030                                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 83 137   | 59 210                         | 59 210                                     |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 49 823        |          | 2 972 851                      | 2 972 851                                  |
| Immobilisations corporelles                                | 3 553 132     | -0       | 1 536 071                      | 1 536 071                                  |
| Immobilisations corporelles                                | 3 602 955     | 83 137   | 45 517 181                     | 45 517 181                                 |
| Autres participations                                      |               |          | 50 152                         | 50 152                                     |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 188 570                        | 188 570                                    |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 158 689                        | 158 689                                    |
| Immobilisations financières                                |               |          | 387 411                        | 387 411                                    |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |          | <b>46 222 711</b>              | <b>46 222 711</b>                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               |          | <b>3 602 955</b>               | <b>46 222 711</b>                          |

Les immobilisations incorporelles et corporelles apportées par les associations membres fondateurs ont représenté, en valeur brute

- pour AHJ 18 260 389 €
- pour AHVO 23 289 721 €
- pour SOS 12 184 €

Les immobilisations financières apportées se sont élevées à 287 292 €.

Les acquisitions de l'année 2018 ont totalisé :

- pour les immobilisations incorporelles 59 184 €
- pour les immobilisations corporelles 5 889 713 €
- (dont 4 122 490 € pour l'extension des Faubourg de l'Orne et 1 482 165 € pour les travaux de Joeuf)

- pour les immobilisations financières 110 120 €



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                     |       | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice   | Diminutions Reprises         | Montant fin d'exercice      |
|------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Frais établissement recherche développement                | TOTAL | 322 411                  | 18 290                    |                              | 122 411                     |
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL | 75 661                   | 14 135 018                |                              | 75 661                      |
| Terrains                                                   |       |                          | 2 120 191                 |                              | 18 290                      |
| Constructions sur sol propre                               |       |                          | 1 242 805                 |                              | 14 135 018                  |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |       |                          | 569 499                   |                              | 2 120 191                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |       |                          | 34 835                    |                              | 1 242 805                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    |       |                          | 2 316 292                 | 8 310                        | 569 499                     |
| Matériel de transport                                      |       |                          | 3 364                     |                              | 34 835                      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |       |                          | 20 440 294                |                              | 2 307 982                   |
| Emballages récupérables et divers                          |       |                          | 20 638 367                |                              | 3 364                       |
| <b>TOTAL</b>                                               |       |                          |                           |                              |                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |       | 20 440 294               | 20 638 367                | 8 310                        | 20 431 984                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |       | 20 440 294               | 20 638 367                | 8 310                        | 20 630 057                  |
| Ventilation des dotations de l'exercice                    |       | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |
| Frais étab.rech.développ.                                  | TOTAL | 122 411                  |                           |                              | Dotations                   |
| Autres immob.incorporelles                                 | TOTAL | 75 661                   |                           |                              | Reprises                    |
| Terrains                                                   |       | 18 290                   |                           |                              |                             |
| Constructions sur sol propre                               |       | 14 135 018               |                           |                              |                             |
| Instal.général.agenc.aménag.constr.                        |       | 2 120 191                |                           |                              |                             |
| Instal.techniques matériel outillage inclus,               |       | 1 242 805                |                           |                              |                             |
| Instal.général.agenc.aménag.divers                         |       | 569 499                  |                           |                              |                             |
| Matériel de transport                                      |       | 34 835                   |                           |                              |                             |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   |       | 2 316 292                |                           |                              |                             |
| Emballages récupérables et divers                          |       | 3 364                    |                           |                              |                             |
| <b>TOTAL</b>                                               |       | 20 440 294               |                           |                              |                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |       | 20 638 367               |                           |                              |                             |

Les amortissements, correspondant aux immobilisations apportées, ont représenté les montants suivants :  
 -AIIJ 6 516 890 €  
 -AHVO 12 647 256 €  
 -SOS 10 483 €

Les dotations de l'année 2018 ont totalisé la somme de 1 463 738 €



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Tableau des variations des fonds associatifs**

| Nature des provisions et des réserves     | Montant début d'exercice | Affectation résultats et retraitement | Dotation exercice | Reprise exercice | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| Fonds propres                             |                          |                                       |                   |                  |                        |
| Fonds associatifs sans droit de reprise   |                          |                                       | 6 162 072         |                  | 6 162 072              |
| Réserves :                                |                          |                                       |                   |                  |                        |
| Réserves d'investissement                 |                          |                                       | 205 059           |                  | 205 059                |
| Réserves de compensation                  |                          |                                       | 404 542           |                  | 404 542                |
| Report à nouveau                          |                          |                                       | -36 737           | 0                | -36 737                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>             |                          |                                       | -691 653          | 0                | -691 653               |
| Autres fonds associatifs                  |                          |                                       |                   |                  |                        |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : |                          |                                       |                   |                  |                        |
| Apports                                   |                          |                                       | 364 792           | 29 375           | 335 417                |
| Résultats sous contrôle de tiers          |                          |                                       | 89 849            |                  | 89 849                 |
| Subventions d'investissement              |                          |                                       | 3 982 562         | 202 387          | 3 780 175              |
| Provisions réglementées                   |                          |                                       |                   |                  |                        |
| Autres provisions réglementées            |                          |                                       | 69 748            | 5 986            | 63 762                 |
| <b>TOTAL 1</b>                            |                          |                                       | 10 550 234        | 237 748          | 10 312 486             |

**Etat des provisions**

| Provisions réglementées                   | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Investissements                           |                          | 69 748                  | 5 986                         |                                   | 63 762                 |
| <b>TOTAL</b>                              |                          | 69 748                  | 5 986                         |                                   | 63 762                 |
| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
| Litiges                                   |                          | 135 772                 | 124 117                       |                                   | 11 655                 |
| Pensions et obligations similaires        |                          | 57 480                  | 45 911                        |                                   | 11 569                 |
| Gros entretien et grandes révisions       |                          | 881 024                 |                               |                                   | 881 024                |
| Autres provisions pour risques et charges |                          | 472 998                 | 159 520                       |                                   | 313 478                |
| <b>TOTAL</b>                              |                          | 1 547 274               | 329 548                       |                                   | 1 217 726              |



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

| Provisions pour dépréciation                               | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                                        |                          | 135 328                 | 40 000                        |                                   | 95 328                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |                          | <b>135 328</b>          | <b>40 000</b>                 |                                   | <b>95 328</b>          |
| Droit dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles |                          | 166 261                 | 369 548                       |                                   | 1 376 816              |

Les provisions inscrites à l'ouverture de l'exercice dans les comptes d'ASSPO, ainsi qu'en outre au rattachement des membres fondateurs se sont élevées à :

- pour AHJ 1 296 840 €
- pour AHVO 288 386 €

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| Etat des créances                             | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an  |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Prêts                                         | 118 773          | -0               | 118 773        |
| Autres immobilisations financières            | 39 916           | 39 916           |                |
| Autres créances clients                       | 2 951 406        | 2 587 391        | 364 015        |
| Personnel et comptes rattachés                | 20 522           | 20 522           |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 45 735           | 45 735           |                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 550 765          | 550 765          |                |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés  | 272 300          | 272 300          |                |
| Divers état et autres collectivités publiques | 244 639          | 244 639          |                |
| Débiteurs divers                              | 385 648          | 228 203          | 157 445        |
| Charges constatées d'avance                   | 37 550           | 37 550           |                |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>4 667 253</b> | <b>4 027 020</b> | <b>640 233</b> |

| Etat des dettes                                          | Montant brut      | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans     | A plus de 5 ans   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Emprunts et dettes eis crédit à 1 an maximum à l'origine | 4 180 353         | 208 660          | 759 746          | 3 211 947         |
| Emprunts et dettes eis crédit à plus de 1 an à l'origine | 12 035 483        | 613 520          | 1 993 308        | 9 428 655         |
| Fournisseurs et dettes financières divers                | 412 667           | 114 368          | 1 67 798         | 130 501           |
| Personnel et comptes rattachés                           | 883 021           | 883 021          |                  |                   |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 1 151 409         | 1 151 409        |                  |                   |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 1 368 137         | 1 368 137        |                  |                   |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 437               | 437              |                  |                   |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 524 165           | 524 165          |                  |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 6 780             | 6 780            |                  |                   |
| Autres dettes                                            | 399 661           | 399 661          |                  |                   |
| Produits constatés d'avance                              | 1 61 304          | 1 61 304         |                  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>21 220 217</b> | <b>5 528 262</b> | <b>2 920 852</b> | <b>12 771 103</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 574 544           |                  |                  |                   |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 571 023           |                  |                  |                   |



**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

| Ressources          | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant engagé en fin d'exercice |
|---------------------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                     |                 | A                                      | B                               | C                                                        | D = A - B + C                          |
| ARS EHPAD RAVENNE   | 310 571         | 310 571                                |                                 |                                                          | 310 571                                |
| PLATEFORME DE REPIT | 25 094          | 25 094                                 |                                 |                                                          | 25 094                                 |
| FONDS DEDIES SOS    | 39 095          | 39 095                                 |                                 |                                                          | 39 095                                 |
| FONDS DEDIES AHVO   | 1 150           | 1 150                                  |                                 |                                                          | 1 150                                  |
| <b>TOTAL</b>        | <b>375 910</b>  | <b>375 910</b>                         |                                 |                                                          | <b>375 910</b>                         |

**Variation des fonds propres**

Les apports des fonds associatifs des trois membres fondateurs sont détaillés comme suit :

- AHJ 3 378 860 €
  - AHVO 3 376 701 €
  - SOS 69 223 €
- Soit un total de 6 824 784 €.

Inscrits dans les comptes de l'Association ASSPO en :

- Fonds associatifs sans droit de reprise pour 6 162 072 €
- Réserves d'investissement pour 205 059 €
- Réserves de compensation pour 404 542 €
- Report à nouveau pour - 36 737 €
- Résultats sous contrôle de tiers 89 849 €
- TOTAL 6 824 784 €**

Les subventions d'investissement reprises chez ASSPO dans le cadre des apports ont été de :

- pour AHJ 1 488 926 €
- pour AHVO 2 292 549 €

Le montant des subventions obtenu pour l'année 2018 s'est élevé à 565 879 €.

Le résultat global de l'exercice s'établit à - 691 653 € :

- pour le budget HJGH + 154 957 €
- pour le budget HSM - 653 273 €
- pour le budget SDR - 147 907 €
- pour le budget FDO - 34 825 €
- pour le budget SSIAD - 22 472 €
- pour le budget de la plateforme de Répit + 11 867 €



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Évaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Évaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 65 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 30 ans |
| Matériel médical            | Linéaire | 5 à 15 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 15 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 5 ans       |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 15 ans  |
| Matériel informatique       | Linéaire | 3 à 5 ans   |

**Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Évaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant        |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Créances usagers et comptes rattachés                                    | 63 207         |
| Autres créances                                                          | 449 329        |
| Disponibilités                                                           | 3 739          |
| <b>Total</b>                                                             | <b>516 274</b> |



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant          |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 18 596           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 76 169           |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 1 512 190        |
| Autres dettes                                                          | 34 914           |
| <b>Total</b>                                                           | <b>1 641 869</b> |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges d'exploitation  | Charges constatées d'avance | Montant       |
|-------------------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Total</b>            |                             | <b>37 550</b> |
| Produits d'exploitation | Produits constatés d'avance | Montant       |
| <b>Total</b>            |                             | <b>96 799</b> |

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Rémunération des dirigeants**

La rémunération des organes de Direction n'est pas communiquée.

**Effectif moyen**

|                                   | Personnel salarié |
|-----------------------------------|-------------------|
| Cadres                            | 29                |
| Agents de maîtrise et techniciens | 64                |
| Employés                          | 181               |
| Ouvriers                          | 6                 |
| <b>Total</b>                      | <b>280</b>        |

Les effectifs ETP au 31/12/2018 sont de 280, représentant 324 personnes.



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

| Emprunts et dettes financières divers : | Montant garanti: |
|-----------------------------------------|------------------|
| - Emprunts AHJ                          | 1 6 215 835      |
| - Emprunts AHVO                         | 8 350 879        |
| Total                                   | 7 864 956        |
|                                         | 16 215 835       |

Les emprunts contractés pour le financement de l'EHPAD Les semitiers de Ravenne sont garantis par un cautionnement solidaire à hauteur de 50% par le Département de Meurthe et Moselle et de 50% par la Commune de Joef.

L'emprunt de 250 000 € Société Générale (capital restant au 31/12/2018 206 291 €) est garanti par un nantissement de titres.

Les emprunts contractés pour le financement de l'EHPAD Faubourg de l'Orme sont garantis par une affectation hypothécaire de l'immeuble et des garanties données par la Communauté des Rives de Moselle à hauteur de 50% et par la Commune de Gandrange à hauteur de 50%.

L'emprunt de 200 000 € CIC Est (capital restant au 31/12/2018 102 395 €) est garanti par un nantissement de titres.

**Engagement en matière de pensions et retraites**

- Montant estimé des engagements au titre des indemnités de retraite pour les personnes bénéficiaires d'un statut IRUS : engagement de 841 380 € (estimé par l'actuaire AON)

- Montant estimé des engagements de retraite, pour les salariés présents au 31/12/2018 : 1 090 000 €

- sur la base des hypothèses suivantes :
- \* taux d'actualisation 1,30%
  - \* taux de charges 50%
  - \* âge de départ à la retraite 65 ans
  - \* turn over élevé

- Montant estimé des indemnités de fin de carrière pour les départs prévus jusqu'en 2021 : 147 829 €, charges comprises, inscrits au bilan au compte de provision pour charges.



**TABLE DES LIBRES ET DETTECTIONS**

| Article                                    | Credit | Crédits (partiel) sans effet de bilan | Quantité de titres en S. | Valeur comptable des titres | Prix et revenus | Crédits et débits | Charges et débits | Mouvements | Déductions |
|--------------------------------------------|--------|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| A. Renseignements détaillés                |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   |            |            |
| - Filiales détenues à + de 50%             |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   |            |            |
| - SARL ORNE RESTAURATION                   | 50 000 | 99 000                                | 100,00                   | 50 000                      | 179 486         |                   |                   |            |            |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   |            |            |
| B. Renseignements globaux                  |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   |            |            |
| - Filiales non reprises en A               |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   |            |            |
| - Participations non reprises en A         |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   |            |            |
|                                            |        |                                       |                          |                             |                 |                   |                   | 1 300 000  | -77 863    |

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

| Nature                                 | Montant | Imputé au compte |
|----------------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels                 |         |                  |
| - OP de subvention virés au résultat   | 231 763 |                  |
| - Produits de cession des éts d'actifs | 63 134  |                  |
| - Produits liés au personnel           | 67 588  |                  |
| - Produits divers de gestion           | 1 358   |                  |
| - Reprises sur provision               | 5 986   |                  |
| Total                                  | 389 829 |                  |
| Charges exceptionnelles                |         |                  |
| - VNC démontés actifs cédés            | 82 569  |                  |
| - Créances rattachées                  | 165     |                  |
| - Charges de personnel                 | 43 349  |                  |
| - Charges diverses                     | 440     |                  |
| Total                                  | 126 523 |                  |



ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne

Exercice clos le  
31 décembre 2018

## Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

### Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relatives à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

#### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce.

ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne

Société concernée : **SARL ORNE RESTAURATION**

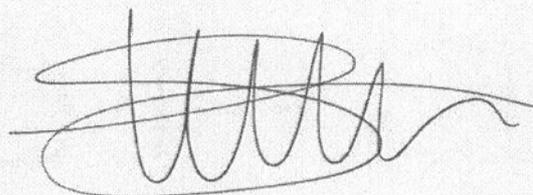
Exercice clos le  
31 décembre 2018

| Société ou personne concernée                   | Nature                                                                                                                                                | Solde pour l'exercice en cours Débit/(Crédit) | Charges (produits) comptabilisés |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>SARL ORNE RESTAURATION</b><br>Détenue à 100% | Convention de compte courant d'associé rémunéré au taux de l'intérêt légal.                                                                           |                                               |                                  |
|                                                 | Solde du compte courant au 31 décembre 2018 :<br>Le compte courant n'a enregistré aucun mouvement sur l'année 2018                                    | 157 445,38 €                                  |                                  |
|                                                 | Bail de locaux à usage commercial :<br><br>ASSPO met à disposition d'ORNE RESTAURATION des locaux à usage de cuisine, sis à GANDRANGE rue Louis Jost. |                                               |                                  |
|                                                 | Produit comptabilisé en 2018.                                                                                                                         |                                               | (49 925,87 €)                    |
|                                                 | Convention de livraison de repas entre ORNE RESTAURATION et ASSPO :<br><br>- Montant facturé au titre de l'année 2018                                 |                                               | 852 988,93 €                     |

Fait à Montigny-lès-Metz, le 20 juin 2019

La société de Commissariat aux Comptes  
SA lorex :

Véronique SCHNEIDER- SIMONIN  
Directrice Générale Déléguée





# **RAPPORT FINANCIER**

Exercice 2018

# RAPPORT FINANCIER DE L'EXERCICE 2018

|                                                           |    |
|-----------------------------------------------------------|----|
| Analyse du résultat 2018 .....                            | 3  |
| Analyse du bilan 2018 .....                               | 7  |
| Compte de résultat comparatif 2018.....                   | 11 |
| Bilan comparatif 2018 .....                               | 13 |
| Résultats au cours des cinq derniers exercices .....      | 16 |
| Ventilation des charges et des produits par activité..... | 17 |
| Annexe littéraire 2018 .....                              | 19 |

## Analyse du résultat 2018

La gestion de meurthe & moselle HABITAT a dégagé en 2018 un résultat net comptable positif de 7.579 k€.

Ce résultat confirme la restauration de la structure des comptes opérée depuis 2003, fruits des décisions de gestion prises et poursuivies notamment en raison de la mise en place de la réduction de loyer de solidarité, se traduisant en particulier par un résultat d'exploitation positif avant produits financiers et éléments exceptionnels.

### Le compte de résultat

Les états réglementaires du compte de résultat et des soldes intermédiaires de gestion sont présentés et détaillés dans le compte financier 2018.

La formation du résultat se décompose ainsi :

| Formation du résultat net                                    | Réalisé<br>2018 | Réalisé<br>2017 | R2018 /<br>R2017 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Logements                                                    | 53 002          | 52 834          | 168              |
| RLS                                                          | -2 659          | 0               | -2 659           |
| SLS                                                          | 257             | 214             | 43               |
| Garages parkings                                             | 1 555           | 1 552           | 3                |
| Locaux commerciaux                                           | 300             | 281             | 18               |
| Foyers                                                       | 632             | 666             | -34              |
| <b>Total loyers</b>                                          | <b>53 088</b>   | <b>55 548</b>   | <b>-2 460</b>    |
| Impayés                                                      | -978            | -1 209          | 231              |
| <b>Total loyers nets</b>                                     | <b>52 110</b>   | <b>54 339</b>   | <b>-2 229</b>    |
| Frais de personnel                                           | -10 054         | -10 293         | 239              |
| Conduite d'opérations internes                               | 577             | 185             | 393              |
| Prestations (OPH Nancy, GIMLOR)                              | 190             | 200             | -10              |
| <b>Total frais de personnel nets</b>                         | <b>-9 287</b>   | <b>-9 908</b>   | <b>622</b>       |
| Frais de fonctionnement                                      | -15 224         | -14 728         | -495             |
| Taxes Foncières                                              | -5 748          | -5 718          | -30              |
| Cotisation et mutualisation CGLLS                            | -591            | -715            | 123              |
| Produits couvrant des frais de fonctionnement                | 650             | 703             | -53              |
| Récupération de charges                                      | 10 966          | 11 081          | -115             |
| <b>Total frais de fonctionnement nets</b>                    | <b>-19 233</b>  | <b>-19 285</b>  | <b>52</b>        |
| Frais d'administration                                       | -1 566          | -1 742          | 176              |
| Maintenance                                                  | -7 763          | -9 868          | 2 106            |
| Produits financiers                                          | 1 186           | 1 165           | 22               |
| Frais financiers                                             | -4 962          | -4 905          | -58              |
| Recettes diverses                                            | 817             | 4 196           | -3 378           |
| Amortissements patrimoine                                    | -14 877         | -14 884         | 7                |
| Autres dotations                                             | -219            | -867            | 648              |
| Autres reprises                                              | 184             | 74              | 110              |
| Accession Aménagement produits directs                       | 1 321           | 2 335           | -1 014           |
| Accession Aménagement charges directes                       | -912            | -2 237          | 1 326            |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION HLM</b>                           | <b>6 086</b>    | <b>8 320</b>    | <b>-2 234</b>    |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION HLM avant produits financiers</b> | <b>4 900</b>    | <b>7 155</b>    | <b>-2 255</b>    |
| Plus-values sur sorties immobilisations                      | 1 016           | 224             | 792              |
| Reprise prov charges exceptionnelles                         | 1 240           | 648             | 592              |
| Dotation prov charges exceptionnelles                        | -1 716          | -3 957          | 2 241            |
| Autres produits exceptionnels                                | 2 630           | 828             | 1 802            |
| Autres charges exceptionnelles                               | -1 645          | -1 166          | -480             |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>1 525</b>    | <b>-3 422</b>   | <b>4 947</b>     |
| Impôt sur les sociétés                                       | -33             | -26             | -6               |
| <b>RESULTAT NET EN K€</b>                                    | <b>7 579</b>    | <b>4 872</b>    | <b>2 707</b>     |

La résultat d'exploitation HLM s'élève ainsi à 6.086 k€ en 2018 contre 8.320 K€ en 2017.

Ce résultat d'exploitation HLM prend en compte le fait que les subventions virées au compte de résultat, comptabilisées en produits exceptionnels, compensent, pour partie, les dotations aux amortissements du patrimoine, comptabilisées en charges d'exploitation. Par ailleurs, il prend en compte également les frais financiers qui comprennent essentiellement les intérêts des emprunts ayant financés les immobilisations locatives qui, en bonne gestion, doivent être financées par les loyers.

Les principaux éléments de ce compte de résultat sont :

- L'instauration de la RLS (Réduction de Loyer de Solidarité) en février 2018 qui génère une diminution des loyers de 2.659 K€
- La baisse des impayés à 978 K€ retrouvant un niveau comparable à 2016
- La diminution des frais de personnel qui s'explique principalement par la baisse des provisions congés payés et épargne temps
- La hausse de la conduite d'opérations internes qui s'explique par 144 logements livrés en 2018 contre 44 logements en 2017
- La hausse des frais de fonctionnement due principalement à la hausse des honoraires "techniques" (amiante, DPE, plomb, gaz...)
- Concernant les cotisations CGLLS (Caisse de Garantie du Logement Locatif Social), il est à noter que la cotisation 2018 inclut désormais le système de péréquation de la RLS entre les bailleurs. Cette péréquation est de 511 K€ en 2018. Par ailleurs la mutualisation est abandonnée en 2018 (le montant était de 155 K€ en 2017). Ainsi pour être homogène et analyser l'évolution des cotisations CGLLS, il faut comparer le montant de la cotisation CGLLS de 2017 de 559 K€ au montant 2018 hors péréquation de 1.103 K€ : il y a donc bien hausse des cotisations CGLLS "classiques" en 2018 "masquée" par la péréquation instaurée en 2018
- La maîtrise des frais d'administration
- La forte baisse des travaux de maintenance s'expliquant principalement par la baisse des travaux de gros entretien qui est un des leviers mis en place en raison de la RLS
- La baisse des recettes diverses en raison de produits 2017 non récurrents (Certificats d'économie d'énergie pour 2.852 K€ en 2017)
- Concernant la stabilité des amortissements, sans l'allongement des durées d'amortissements le montant serait supérieur d'un million d'euros environ
- Les postes des activités accession et aménagement incluent notamment tous les comptes de variations de stocks de logements et 156 K€ de marge brute sur ventes de logements, 112 K€ de loyers et 156 K€ de subventions reçues
- Le résultat exceptionnel « HLM » se décompose ainsi :

| <b>résultats exceptionnel "HLM" K€uros</b> | <b>2018</b>  | <b>2017</b>   |
|--------------------------------------------|--------------|---------------|
| Resultat de cessions                       | 1 016        | 224           |
| Résultat des opérations de démolitions     | -1 570       | -3 288        |
| Incidence des fonds de concours            | -111         | -62           |
| Incidence du vandalisme                    | -49          | -71           |
| Incidence des sinistres                    | 259          | 11            |
| Incidence des projets abandonnés           | 0            | -631          |
| Degrements TFPB                            | 1 574        | 555           |
| Autres éléments exceptionnels              | 407          | -159          |
| <b>résultat exceptionnel "HLM"</b>         | <b>1 525</b> | <b>-3 421</b> |

Le résultat des cessions est décomposé ci-dessous.

| <b>résultats des cessions K€uros</b>                              | <b>2018</b>  | <b>2017</b>  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| produits des cessions des éléments du patrimoine                  | 2 447        | 1 631        |
| valeurs nettes comptables des éléments du patrimoine              | -1 196       | -602         |
| <b>résultat sur cessions éléments du patrimoine</b>               | <b>1 251</b> | <b>1 029</b> |
| produits des cessions des immobilisations de structure            | 1            | 28           |
| valeurs nettes comptables des immobilisations de structure        | -1           | -19          |
| <b>résultat sur des cessions des immobilisations de structure</b> | <b>0</b>     | <b>10</b>    |
| valeurs nettes comptables des immeubles démolis                   | 0            | 0            |
| valeurs nettes comptables composants sortis de l'actif            | -235         | -815         |
| <b>résultat des éléments non cédés sortis d'actifs</b>            | <b>-235</b>  | <b>-815</b>  |
| <b>résultat des sortis d'actifs</b>                               | <b>1 016</b> | <b>224</b>   |

Le résultat des opérations de démolition est décomposé ci-dessous.

| <b>résultats des opérations de démolition K€uros</b>      | <b>2017</b>   | <b>2016</b>   |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| frais de démolition                                       | -862          | -56           |
| frais de relogement                                       | -13           | -32           |
| dotations aux dépréciations exceptionnelles (démolitions) | 0             | 0             |
| dotations aux provisions démolitions                      | -1 356        | -3 651        |
| dotations aux amortissements exceptionnels (démolitions)  | -299          | -26           |
| <b>total charges des opérations de démolition</b>         | <b>-2 531</b> | <b>-3 765</b> |
| subventions démolitions                                   | 0             | 0             |
| reprises dépréciations                                    | 0             | 0             |
| reprises provisions démolitions                           | 961           | 477           |
| <b>total produits des opérations de démolition</b>        | <b>961</b>    | <b>477</b>    |
| <b>résultat des opérations de démolition</b>              | <b>-1 570</b> | <b>-3 288</b> |

### La capacité d'autofinancement

L'autofinancement net HLM s'élève à 5.105 k€ en 2018 contre 8.263 k€ en 2017, soit une diminution de 3.158 k€. L'autofinancement net « HLM » correspond à la capacité d'autofinancement (CAF) diminuée de la somme des remboursements d'emprunts et de la variation des intérêts compensateurs. La CAF passe de 23.649 k€ en 2017 à 21.104 k€ en 2018. La diminution de 2.545 k€ de la CAF s'explique par différents facteurs :

- Perte de loyers de 2.659 K€ due à la réduction de loyers de solidarité
- Compensée par les différentes mesures initiées dont la baisse des travaux de GE pour 2.038 K€, la baisse des impayés pour 231 K€,..
- La diminution des recettes diverses liée au produit non récurrent en 2017 des certificats d'économie d'énergie pour 2.852 k€.

Les remboursements d'emprunts ont augmenté de 641 k€.

## Le ratio d'autofinancement

Les ratios d'autofinancement définis à l'article R.423-9 du code de la construction et de l'habitation ressortent pour les exercices 2018, 2017 et 2016 à des niveaux supérieurs aux seuils de fragilité en dessous desquels un rapport spécifique doit être présenté au conseil d'administration.

| <b>Keuros</b>                   | <b>2018</b>     | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| autofinancement net HLM         | 5 105           | 8 263           | 5 932           |
| produits financiers             | 1 186           | 1 165           | 1 193           |
| produits des activités          | 67 449          | 69 298          | 67 595          |
| récupérations charges locatives | 10 966          | 11 081          | 11 200          |
|                                 | 57 669          | 59 382          | 57 588          |
| <b>ratio</b>                    | <b>8,85%</b>    | <b>13,91%</b>   | <b>10,30%</b>   |
| moyenne sur trois ans           | 11,02%          |                 |                 |
| seuil de fragilité annuel       | inférieur à 0 % | inférieur à 0 % | inférieur à 0 % |
| seuil de fragilité sur 3 années | inférieur à 3 % |                 |                 |

## Analyse du bilan 2018

---

Le total du bilan 2018 s'élève 605.368 K€.

### **Actif**

---

#### **L'actif immobilisé net**

Ce poste, représentant 90,5 % du total du bilan, augmente de 17.083 k€ par rapport à l'année précédente. Les investissements s'élèvent à 36.172 k€ dont 34.474 k€ d'acquisitions, constructions et d'améliorations de logements. Les sorties d'actifs s'élèvent à 5.094 k€, les dotations aux amortissements à 17.032 k€, les diminutions d'amortissements suite aux sorties à 3.037 k€.

#### **L'actif circulant**

Il représente 9,5 % du total de l'actif et augmente de 759 k€ par rapport à l'année précédente. Cette évolution s'explique principalement par l'augmentation de la trésorerie de 4.277 k€ et la baisse des créances diverses de 1.639 K€ (créance des certificats d'économies d'énergie auprès de TOTAL pour 1.808 K€ en 2017) et des stocks pour 1.431 K€. Les dépréciations sur stocks et créances s'élèvent à 4.484 k€. La diminution de 650 k€ par rapport à l'année précédente s'explique par les dotations de 990 k€ et les reprises de 1.640 k€ comptabilisées cet exercice.

### **Passif**

---

#### **Les capitaux propres**

Ils représentent 30,5 % du passif et augmentent par rapport à l'année précédente de 6.649 k€. Les fonds propres s'élèvent à 137.906 k€ et sont augmentés du résultat de l'année de 7.579 k€. Les subventions nettes de reprises diminuent de 929 k€. Les subventions notifiées en 2018 s'élèvent à 1.404 k€, les réductions de subventions s'élèvent à 483 k€, les sorties de subventions s'élèvent à 458 k€, les subventions virées au résultat en 2018 s'élèvent à 1.711 k€.

#### **Les provisions**

Composées des provisions pour risques de 149 k€ et des provisions pour charges de 7.533 k€, elles représentent 1,3 % du passif. Elles augmentent de 14 k€. Les dotations et reprises de l'année conduisent aux mouvements suivants : provisions pour litiges -137 k€, provision pour gros entretien - 77 k€, provision pour démolitions +395 k€, provision pour charges sur FPA -200 k€, provision pour fonds de concours +60 K€ et autres provisions pour charges - 27 k€.

#### **Les dettes financières**

Les dettes financières s'élèvent à 393.644 k€ et représentent 65,0 % du passif. Au cours de l'année, les nouveaux emprunts se sont élevés à 38.235 k€ et les remboursements d'emprunts se sont élevés à 17.789 k€ dont 1.355 k€ par anticipation.

## Les dettes à court terme

Composées des dettes d'exploitation, des dettes diverses et des comptes de locataires créditeurs, elles représentent 3,2 % du passif et diminue de 9.556 k€ par rapport à l'année précédente. Cette évolution est due principalement à celles des locataires créditeurs +165 k€, des dettes fournisseurs d'exploitation de -1.240 K€, des fournisseurs d'immobilisations de -7.095 k€, des dettes fiscales et sociales -992 k€ et des produits constatés d'avance -389 k€.

## Tableau de financement

---

### Le fonds de roulement

Différence entre les ressources stables et l'actif immobilisé net, le fonds de roulement s'élève en 2018 à 39.738 k€ et augmente de 9.422 k€ du fait de l'évolution de ces postes. En tenant compte des dépenses restant à comptabiliser et des financements à obtenir, le fonds de roulement à terminaison ressort à 55.757 k€ en 2018 contre 49.781 k€ en 2017.

Le tableau ci-dessous présente le tableau de financement simplifié de l'année 2018.

|                                                           | Emplois<br>k€ | Ressources<br>k€ |                                                               |
|-----------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Insuffisance d'autofinancement</b>                     |               | <b>21 105</b>    | <b>Capacité d'autofinancement</b>                             |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :           |               |                  | Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :     |
| Immobilisations incorporelles                             | 212           | 3 073            | 775 Cessions d'éléments d'actif                               |
| Immobilisations corporelles                               | 35 960        |                  | 27 Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768) |
| Immobilisations financières                               |               |                  |                                                               |
| Réduction de capitaux propres                             | 483           | 1 409            | Augmentation de capitaux propres                              |
| Remboursement des dettes financières [hors accession]     | 16 458        | 36 653           | Augmentation des dettes financières [hors accession]          |
| Intérêts compensateurs courus                             | 41            |                  |                                                               |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                |               |                  |                                                               |
| Primes de remboursement des obligations                   |               |                  |                                                               |
| <b>SOUS-TOTAL - EMPLOIS</b>                               | <b>53 154</b> | <b>62 240</b>    | <b>SOUS-TOTAL - RESSOURCES</b>                                |
| Remboursement des dettes finançant des stocks immobiliers | 1 331         | 1 667            | Augmentation des dettes finançant des stocks immobiliers      |
| <b>TOTAL EMPLOIS</b>                                      | <b>54 485</b> | <b>63 908</b>    | <b>TOTAL RESSOURCES</b>                                       |
| <b>Apport au fonds de roulement</b>                       | <b>9 422</b>  |                  | <b>Prélèvement sur fonds de roulement</b>                     |

### La trésorerie

La trésorerie s'élève au 31 décembre 2018 à 43.446 k€ en augmentation de 4.277 k€ par rapport à l'année précédente. Cette évolution s'explique par celles du fonds de roulement et du besoin en fonds de roulement négatif de 3.708 k€ en augmentation de 5.145 k€ par rapport à l'année précédente.

Les tableaux ci-dessous présentent les évolutions du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie.

| <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>              | <b>Besoin<br/>k€</b> | <b>Dégagement<br/>K€</b> |
|--------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|
| Variation de l'actif                             |                      | 1 415                    |
| Variation du passif                              | 175                  |                          |
| <b>Variation exploitation Accession</b>          |                      | <b>1 240</b>             |
| Stocks                                           |                      |                          |
| Locataires                                       | 240                  |                          |
| Autres                                           |                      | 645                      |
| Variation des actifs d'exploitation              |                      | 405                      |
| Locataires                                       |                      | 166                      |
| Fournisseurs                                     | 1 066                |                          |
| Autres                                           | 1 136                |                          |
| Variation des passifs d'exploitation             | 2 036                |                          |
| <b>Variation nette exploitation</b>              | <b>1 632</b>         |                          |
| Fournisseurs                                     | 20                   |                          |
| Autres                                           |                      | 2 367                    |
| Variation des actifs hors exploitation           |                      | 2 347                    |
| Fournisseurs                                     | 7 095                |                          |
| Autres                                           | 5                    |                          |
| Variation des passifs hors exploitation          | 7 100                |                          |
| <b>Variation nette hors exploitation</b>         | <b>4 753</b>         |                          |
| <b>Variation du besoin en fonds de roulement</b> | <b>5 145</b>         |                          |
|                                                  |                      |                          |
|                                                  | <b>Diminution</b>    | <b>Augmentation</b>      |
| Variation du fonds de roulement                  |                      | 9 422                    |
| Variation du besoin en fonds de roulement        | 5 145                |                          |
| <b>Variation de la trésorerie</b>                |                      | <b>4 277</b>             |

### **Les ratios**

La trésorerie représente, au 31 décembre 2018, 8,1 mois de loyers et charges et 9,8 mois de loyers.

Les annuités des emprunts, hors remboursements anticipés, représentent 40.3 % des loyers.

## Informations sur les délais de paiements

Le tableau ci-dessous fournit les informations sur les délais de règlements des dettes fournisseurs.

| K€uros                   | <30 jours              |              | de 30 jours à 60 jours |              | > 60 jours   |              | Total TTC    |              |
|--------------------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                          | 2018                   | 2017         | 2018                   | 2017         | 2018         | 2017         | 2018         | 2017         |
|                          | <b>Dettes à échoir</b> | 2 757        | 2 575                  | 907          | 2 171        | 1 120        | 1 059        | 4 783        |
| <b>Dettes échues</b>     | 32                     | 79           | 14                     | 9            | 3            | 6            | 49           | 93           |
| <b>Montant total TTC</b> | <b>2 789</b>           | <b>2 655</b> | <b>921</b>             | <b>2 179</b> | <b>1 123</b> | <b>1 065</b> | <b>4 832</b> | <b>5 898</b> |

Le tableau ci-dessous fournit les informations sur les délais de paiements des créances clients.

| Keuros               | <30 jours              |              | de 30 jours à 60 jours |            | > 60 jours   |              | Total TTC    |              |
|----------------------|------------------------|--------------|------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                      | 2018                   | 2017         | 2018                   | 2017       | 2018         | 2017         | 2018         | 2017         |
|                      | <b>Dettes à échoir</b> | 2 716        | 2 648                  | 0          | 0            | 0            | 0            | 2 716        |
| <b>Dettes échues</b> | 0                      | 0            | 669                    | 626        | 5 832        | 5 636        | 6 501        | 6 261        |
| <b>Total TTC</b>     | <b>2 716</b>           | <b>2 648</b> | <b>669</b>             | <b>626</b> | <b>5 832</b> | <b>5 636</b> | <b>9 217</b> | <b>8 909</b> |



**COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS - KEUROS**

| N°COMPTE<br>1  | PRODUITS<br>2                                                                          | EXERCICE 2018 |                         | EXERCICE<br>2017<br>5 |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------------|
|                |                                                                                        | DETAIL<br>3   | TOTAUX<br>PARTIELS<br>4 |                       |
|                | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                                                     |               | <b>69 635</b>           | <b>75 623</b>         |
| 70             | Produits des activités                                                                 |               | 67 449                  | 69 298                |
| 701            | Ventes d'immeubles:                                                                    |               | 1 835                   | 1 338                 |
| 7011           | Ventes de terrains lots                                                                |               |                         | 61                    |
| 7012-7013      | Ventes d'immeubles bâtis                                                               | 1 835         |                         | 1 277                 |
| 7014           | Ventes de maisons individuelles (CCMI)                                                 |               |                         |                       |
| 7017-7018      | Ventes d'autres immeubles et terrains                                                  |               |                         |                       |
| 703            | Récupération des charges locatives                                                     | 10 966        | 10 966                  | 11 081                |
| 704            | Loyers :                                                                               |               | 53 200                  | 55 638                |
| 7041           | Loyers des logements non conventionnés                                                 | 543           |                         | 573                   |
| 7042           | Suppléments de loyers                                                                  | 257           |                         | 214                   |
| 7043           | Loyers des logements conventionnés                                                     | 48 911        |                         | 51 384                |
| 7046           | Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales                                 | 632           |                         | 666                   |
| 7047           | Logements en location - accession et accession                                         | 113           |                         | 90                    |
| Autres 704     | Autres                                                                                 | 2 745         |                         | 2 710                 |
| 706            | Prestations de services :                                                              |               | 745                     | 559                   |
| 7061-7062-7063 | Activité de gestion de prêts et d'accession, location attribution et location-vente    |               |                         |                       |
| Autres 706     | Autres                                                                                 | 745           |                         | 559                   |
| 708            | Produits des activités annexes                                                         | 703           | 703                     | 681                   |
| 71             | Production stockée (ou destockage) (a)                                                 | (1 414)       | (1 414)                 | 907                   |
| 72             | Production immobilisée                                                                 |               | 1 209                   | 185                   |
| 7222           | Immeubles de rapport (frais financiers externes)                                       |               |                         |                       |
| 72232          | Transferts d'éléments de stocks en immobilisations                                     | 632           |                         |                       |
| Autres 72      | Autres productions immobilisées                                                        | 577           |                         | 185                   |
| 74             | Subventions d'exploitation                                                             |               | 174                     | 7                     |
| 742            | Primes à la construction                                                               |               |                         |                       |
| 743            | Subventions d'exploitation                                                             | 174           |                         | 6                     |
| 744            | Subventions pour travaux de gros entretien                                             |               |                         | 1                     |
| 781            | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                               |               | 2 020                   | 1 328                 |
| 78157          | Reprises sur provisions pour gros entretien                                            | 77            |                         | 288                   |
| 78174          | Reprises sur dépréciations des créances                                                | 1 640         |                         | 966                   |
| autres 781     | Autres reprises                                                                        | 304           |                         | 74                    |
| 791            | Transferts de charges d'exploitation                                                   | 178           | 178                     | 248                   |
| 75 sauf 755    | Autres produits de gestion courante                                                    | 19            | 19                      | 3 650                 |
| 755            | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                               |               |                         |                       |
| 76             | <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                             |               | <b>1 186</b>            | <b>1 165</b>          |
| 761            | De participations                                                                      | 0             | 0                       | 0                     |
| 762            | D'autres immobilisations financières :                                                 |               |                         |                       |
| 76261-76262    | Revenus des prêts accession                                                            |               |                         |                       |
| Autres 762     | Autres                                                                                 |               |                         |                       |
| 763-764        | D'autres créances et revenus de VMP                                                    | 1 185         | 1 185                   | 1 165                 |
| 765-766-768    | Autres                                                                                 | 2             | 2                       |                       |
| 786            | Reprises sur dépréciations et provisions                                               |               |                         |                       |
| 796            | Transferts de charges financières :                                                    |               |                         |                       |
| 7963           | Intérêts compensateurs                                                                 |               |                         |                       |
| 7961           | Pénalités de renégociations de la dette                                                |               |                         |                       |
| 767            | Produits nets sur cessions de VMP                                                      |               |                         |                       |
| 77             | <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                          |               | <b>8 174</b>            | <b>5 083</b>          |
| 771            | Sur opérations de gestion                                                              | 1 798         | 1 798                   | 585                   |
| 773            | Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale : |               |                         |                       |
| 7731           | Mandats hors charges récupérables                                                      |               |                         |                       |
| 7732           | Mandats relatifs aux charges récupérables                                              |               |                         |                       |
|                | <b>Sur opérations en capital :</b>                                                     |               |                         |                       |
| 775            | Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :                                         |               | 2 448                   | 1 660                 |
| 7751           | - Immobilisations incorporelles                                                        |               |                         |                       |
| 7752           | - Immobilisations corporelles                                                          | 2 448         |                         | 1 660                 |
| 7756           | - Immobilisations financières                                                          |               |                         |                       |
| 777            | Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice                         | 1 856         | 1 856                   | 1 947                 |
| 778            | Autres                                                                                 | 832           | 832                     | 243                   |
| 787            | Reprises sur dépréciations et provisions                                               | 1 240         | 1 240                   | 648                   |
| 797            | Transferts de charges exceptionnelles                                                  |               |                         |                       |
|                | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                              | <b>78 995</b> | <b>78 995</b>           | <b>81 871</b>         |



**BILAN - ACTIF - KEUROS**

| N° de compte               | ACTIF                                                                               | Exercice 2018  |                                 |                | Exercice 2017   |                |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                            |                                                                                     | Brut           | Amortissements et dépréciations | Net            | Totaux partiels | Net            |
| 1                          | 2                                                                                   | 3              | 4                               | 5 = (3) - (4)  | 6               | 7              |
| <b>20</b>                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                | 5 590          | 2 475                           | 3 115          | 3 115           | 3 338          |
| 201                        | Frais d'établissement                                                               |                |                                 |                |                 |                |
| 2082-2083-2084             | Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation                             |                |                                 |                |                 |                |
| 203-205-206-2085-2088      | Autres (1)                                                                          | 5 590          | 2 475                           | 3 115          |                 | 3 338          |
| 232-237                    | Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes                          |                |                                 |                |                 |                |
| <b>21</b>                  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                  | 845 267        | 334 553                         | 510 713        | 510 713         | 489 619        |
| 2111                       | Terrains nus                                                                        | 822            |                                 | 822            |                 | 822            |
| 2112-2113-2115             | Terrains aménagés, loués, bâtis                                                     | 35 005         | 80                              | 34 925         |                 | 33 264         |
| 212                        | Agencements et aménagements de terrains                                             | 4 139          | 3 396                           | 744            |                 | 789            |
| 213(sf 21315,2135 et 2131) | Constructions locatives (sur sol propre)                                            | 782 816        | 320 099                         | 462 717        |                 | 442 012        |
| 214(sf 21415,2145 et 2141) | Constructions locatives (sur sol d'autrui)                                          | 1 093          | 435                             | 658            |                 | 681            |
| 21315-2135-21415-2145      | Bâtiments administratifs                                                            | 9 506          | 3 432                           | 6 074          |                 | 6 259          |
| 21318-21418                | Autres ensembles immobiliers                                                        | 8 148          | 4 134                           | 4 013          |                 | 4 901          |
| 215-218                    | Installations techniques, matériel et outillage et aut. immo. Corp.                 | 3 737          | 2 977                           | 760            |                 | 889            |
| <b>22</b>                  | <b>Immeubles en location-vente, en location-attribution ou reçus en affectation</b> |                |                                 |                |                 |                |
| <b>23</b>                  | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>                                         | 33 922         |                                 | 33 922         | 33 922          | 37 710         |
| 2312                       | Terrains                                                                            | 3 373          |                                 | 3 373          |                 | 3 921          |
| 2313-2314-2318-235         | Constructions et autres immobilisations corporelles en cours                        | 30 550         |                                 | 30 550         |                 | 33 788         |
| 238                        | Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles                          |                |                                 |                |                 |                |
| <b>26-27</b>               | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                                              | 188            |                                 | 188            | 188             | 188            |
| 261-266-267 (sauf 2678)    | Participations et créances rattachées à des participations                          | 188            |                                 | 188            |                 | 188            |
| 2741                       | Prêts participatifs                                                                 |                |                                 |                |                 |                |
| 272                        | Titres immobilisés (droits de créances)                                             |                |                                 |                |                 |                |
| 2781-2782                  | Prêts pour accession                                                                |                |                                 |                |                 |                |
| 271-274 (sauf 2741)-275-2  | Autres                                                                              | 0              |                                 | 0              |                 | 0              |
| 2678-2768                  | Intérêts courus                                                                     |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL (I) :</b>                                                                  | <b>884 966</b> | <b>337 029</b>                  | <b>547 938</b> | <b>547 938</b>  | <b>530 855</b> |
| <b>31 (net 319)</b>        | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                           | 3 401          |                                 | 3 401          | 3 401           | 4 832          |
| 33                         | Terrains à aménager                                                                 | 414            |                                 | 414            |                 | 356            |
|                            | Immeubles en cours                                                                  | 887            |                                 | 887            |                 | 1 093          |
|                            | <b>Immeubles achevés :</b>                                                          |                |                                 |                |                 |                |
| 35 sauf 358 (net 359)      | Disponibles à la vente                                                              | 497            |                                 | 497            |                 | 3 254          |
| 358                        | Temporairement loués                                                                | 1 491          |                                 | 1 491          |                 |                |
| 37                         | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de               |                |                                 |                |                 |                |
| 32                         | Approvisionnements                                                                  | 112            |                                 | 112            |                 | 129            |
| <b>409</b>                 | <b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>                                                       | 39             |                                 | 39             | 39              | 19             |
|                            | <b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>                                                      | 13 970         | 4 442                           | 9 529          | 9 529           | 9 913          |
| 411 (sauf 4113)            | Locataires et organismes payeurs d'A.P.L                                            | 2 936          |                                 | 2 936          |                 | 2 754          |
| 412-4113                   | Créances sur acquéreurs                                                             | 8              |                                 | 8              |                 | 6              |
| 413-414-417                | Clients - autres activités et autres                                                | 223            |                                 | 223            |                 | 275            |
| 415                        | Emprunteurs et locataires-acquéreurs                                                |                |                                 |                |                 |                |
| 416                        | Clients douteux ou litigieux                                                        | 6 273          | 4 442                           | 1 832          |                 | 1 787          |
| 418                        | Produits non encore facturés                                                        |                |                                 |                |                 |                |
| 42-43-44 sauf 441          | Autres                                                                              | 1 090          |                                 | 1 090          |                 | 1 138          |
| 441                        | Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir                     | 3 440          |                                 | 3 440          |                 | 3 953          |
|                            | <b>CREANCES DIVERSES (3)</b>                                                        | 361            | 43                              | 318            | 318             | 1 957          |
| 458                        | Membres - Opérations faites en commun et en GIE                                     | 18             |                                 | 18             |                 | 24             |
| 46 (sauf 461)              | Débiteurs divers                                                                    | 342            | 43                              | 300            |                 | 1 933          |
| 461 (sauf 4615)            | Opérations pour le compte de tiers                                                  |                |                                 |                |                 |                |
| 4615                       | Opérations d'aménagement                                                            |                |                                 |                |                 |                |
| 47 (sauf 476-4781)         | Comptes transitoires ou d'attente                                                   |                |                                 |                |                 |                |
| <b>50</b>                  | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                                              |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>DISPONIBILITES</b>                                                               | 43 446         |                                 | 43 446         | 43 446          | 39 169         |
| 511                        | Valeurs à l'encaissement                                                            | 21             |                                 | 21             |                 | 36             |
| 515                        | Compte au Trésor                                                                    |                |                                 |                |                 |                |
| 516                        | Comptes de placement court terme                                                    | 42 237         |                                 | 42 237         |                 | 37 268         |
| 5188                       | Intérêts courus à recevoir                                                          | 192            |                                 | 192            |                 | 176            |
| Autres 51                  | Comptes courant - Autres que le Trésor                                              | 996            |                                 | 996            |                 | 1 689          |
| 53-54                      | Caisse, régies d'avances et accreditifs                                             | 1              |                                 | 1              |                 |                |
| 486                        | Charges constatées d'avance                                                         | 697            |                                 | 697            | 697             | 780            |
|                            | <b>TOTAL (II) :</b>                                                                 | <b>61 914</b>  | <b>4 484</b>                    | <b>57 430</b>  | <b>57 430</b>   | <b>56 671</b>  |
| 481                        | Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL III</b>                                                                    |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL (III) :</b>                                                                |                |                                 |                |                 |                |
| 169                        | Primes de remboursement des obligations                                             |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL IV</b>                                                                     |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL (IV) :</b>                                                                 |                |                                 |                |                 |                |
| 476-4781                   | Différences de conversion ou d'indexation - Actif                                   |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL V</b>                                                                      |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL (V) :</b>                                                                  |                |                                 |                |                 |                |
|                            | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                                        | <b>946 881</b> | <b>341 513</b>                  | <b>605 368</b> | <b>605 368</b>  | <b>587 525</b> |

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT - KEUROS**

| N° de compte<br>1     | PASSIF<br>2                                                            | Exercice 2018                                                                           |                      | Exercice 2017<br>5 |                |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
|                       |                                                                        | Détail<br>3                                                                             | Totaux partiels<br>4 |                    |                |
| CAPITAUX PROPRES      | 10                                                                     | <b>DOTATIONS ET RESERVES</b>                                                            |                      | 109 879            | 107 783        |
|                       | 102                                                                    | Dotations                                                                               | 0                    |                    | 0              |
|                       | 103                                                                    | Autres fonds propres - autres compléments de dotation, dons et legs en capital          |                      |                    |                |
|                       | 106                                                                    | <b>Reserves :</b>                                                                       |                      |                    |                |
|                       | 1067                                                                   | Excédents d'exploitation affectés à l'investissement                                    | 91 990               |                    | 90 923         |
|                       | 10685                                                                  | Reserves sur cessions immobilières                                                      | 17 752               |                    | 16 723         |
|                       | 10688                                                                  | Reserves diverses                                                                       | 137                  |                    | 137            |
|                       | 11                                                                     | <b>Report à nouveau (a)</b>                                                             | 20 476               | 20 476             | 17 700         |
|                       | 12                                                                     | <b>Résultat de l'exercice (a)</b>                                                       | 7 579                | 7 579              | 4 872          |
|                       | 13                                                                     | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                                                     | 46 562               | 46 562             | 47 491         |
|                       |                                                                        | Montant brut inscrit au résultat                                                        | 95 541 196,60        | (48 979 613,83)    |                |
|                       | 14                                                                     | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                          |                      |                    |                |
|                       | 145                                                                    | Amortissements dérogatoires                                                             |                      |                    |                |
|                       |                                                                        | <b>TOTAL (I) :</b>                                                                      | <b>184 496</b>       | <b>184 496</b>     | <b>177 847</b> |
| PROV. R&C             | 15                                                                     | <b>PROVISIONS</b>                                                                       |                      | 7 683              | 7 669          |
|                       | 151-152                                                                | Provisions pour risques                                                                 | 150                  |                    | 287            |
|                       | 1572                                                                   | Provisions pour gros entretien                                                          |                      |                    | 77             |
|                       | 153-158                                                                | Autres provisions pour charges                                                          | 7 533                |                    | 7 306          |
|                       | <b>TOTAL (II) :</b>                                                    | <b>7 683</b>                                                                            | <b>7 683</b>         | <b>7 669</b>       |                |
| DETTES                | 16                                                                     | <b>DETTES FINANCIERES (1) (2)</b>                                                       |                      | 393 644            | 372 908        |
|                       | 162                                                                    | Participation des employeurs à l'effort de construction                                 | 13 135               |                    | 11 275         |
|                       | 163                                                                    | Emprunts obligataires                                                                   |                      |                    |                |
|                       | 164                                                                    | <b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :</b>                                   |                      |                    |                |
|                       | 1641                                                                   | Caisse des Dépôts et Consignations                                                      | 363 173              |                    | 342 037        |
|                       | 1642                                                                   | C.G.L.L.S                                                                               |                      |                    |                |
|                       | 1647                                                                   | Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM                                                      | 279                  |                    | 464            |
|                       | 1648                                                                   | Autres établissements de crédit                                                         | 9 575                |                    | 11 878         |
|                       | 165                                                                    | <b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>                                                 |                      |                    |                |
|                       | 1651                                                                   | Dépôts de garantie des locataires                                                       | 3 858                |                    | 3 772          |
|                       | 1654                                                                   | Redevances (location-accession)                                                         | 0                    |                    | 0              |
|                       | 1658                                                                   | Autres dépôts                                                                           |                      |                    |                |
|                       | 166                                                                    | <b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>                                        |                      |                    |                |
|                       | 167                                                                    | Participation des salariés aux résultats                                                |                      |                    |                |
|                       | 167 (sauf 1677)                                                        | Emprunts assortis de conditions particulières                                           |                      |                    |                |
|                       | 1677                                                                   | Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts                        |                      |                    |                |
|                       | 168 (sauf 1688)                                                        | Autres emprunts et dettes assimilées                                                    | 927                  |                    | 989            |
|                       | 16881                                                                  | Intérêts courus non échus                                                               | 2 616                |                    | 2 386          |
|                       | 16882                                                                  | Intérêts courus capitalisables                                                          | 15                   |                    |                |
|                       | 16883                                                                  | Intérêts compensateurs                                                                  | 66                   |                    | 108            |
|                       | 5181-519                                                               | <b>Crédits et lignes de trésorerie</b>                                                  |                      |                    |                |
|                       | 229                                                                    | <b>Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b> |                      |                    |                |
|                       | 419                                                                    | <b>Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs</b>                  |                      | 2 048              | 1 882          |
|                       | 4191-4197-4198                                                         | Autres comptes créditeurs                                                               | 154                  |                    | 168            |
|                       | 4195                                                                   | Locataires-Excédents d'acomptes                                                         | 1 894                |                    | 1 714          |
|                       |                                                                        | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                            |                      | 8 796              | 11 029         |
|                       | 401-4031-4081-40711(b)-40721(b)                                        | Fournisseurs                                                                            | 4 832                |                    | 5 898          |
|                       | 402-4032-4082-40712(b)-40722(b)                                        | Fournisseurs de stocks immobiliers                                                      | 106                  |                    | 281            |
|                       | 42-43-44                                                               | Dettes fiscales, sociales et autres                                                     | 3 858                |                    | 4 850          |
|                       |                                                                        | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                  |                      | 8 173              | 15 273         |
|                       | 404-405-4084-40714(b)-40724(b)                                         | <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>                                |                      |                    |                |
|                       | 269                                                                    | Fournisseurs d'immobilisations                                                          | 7 964                |                    | 15 059         |
|                       | Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés |                                                                                         |                      |                    |                |
|                       | <b>Autres dettes :</b>                                                 |                                                                                         |                      |                    |                |
| 458                   | Membres - Opérations faites en commun et en GIE                        |                                                                                         |                      |                    |                |
| 4088-46 (sauf 461)    | Créanciers divers                                                      | 182                                                                                     |                      | 152                |                |
| 461 (sauf 4615)       | Opérations pour le compte de tiers                                     | 26                                                                                      |                      | 61                 |                |
| 4615                  | Opérations d'aménagement                                               |                                                                                         |                      |                    |                |
| 47 (sauf 477 et 4782) | Comptes transitoires ou d'attente                                      | 1                                                                                       |                      | 1                  |                |
| 487                   | <b>Produits constatés d'avance :</b>                                   |                                                                                         | 528                  | 917                |                |
| 4871-4878             | Au titre de l'exploitation et autres                                   | 528                                                                                     |                      | 917                |                |
| 4872                  | Produits des ventes sur lots en cours                                  |                                                                                         |                      |                    |                |
| 4873                  | Rémunérations des frais de gestion PAP                                 |                                                                                         |                      |                    |                |
|                       | <b>TOTAL (III) :</b>                                                   | <b>413 189</b>                                                                          | <b>413 189</b>       | <b>402 009</b>     |                |
| 477-4782              | <b>Différences de conversion ou d'indexation - Passif</b>              |                                                                                         |                      |                    |                |
|                       | <b>TOTAL (IV) :</b>                                                    |                                                                                         |                      |                    |                |
|                       | <b>TOTAL GENERAL (I) + (II) + (III) + (IV) :</b>                       | <b>605 368</b>                                                                          | <b>605 368</b>       | <b>587 525</b>     |                |

## Résultats au cours des cinq derniers exercices

| RESULTAT DE L'OFFICE - KEUROS                                                                                          |        |        |        |        |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES                                                                                   |        |        |        |        |        |
|                                                                                                                        | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   |
| <b>KEUROS</b>                                                                                                          |        |        |        |        |        |
| <b>Opérations &amp; résultats de l'exercice</b>                                                                        |        |        |        |        |        |
| - Chiffre d'affaires                                                                                                   | 55 338 | 55 753 | 56 395 | 58 217 | 56 483 |
| - Résultat avant charges et produits calculés<br>(amortissements, dépréciations & provisions)                          | 23 449 | 23 727 | 22 785 | 25 846 | 24 009 |
| - Résultat après charges et produits calculés<br>(amortissements, dépréciations & provisions)                          | 10 069 | 9 391  | 7 137  | 4 872  | 7 579  |
| <b>Personnel</b>                                                                                                       |        |        |        |        |        |
| - Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                              | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - Montant de la masse salariale de l'exercice                                                                          | 7 013  | 7 092  | 6 715  | 6 672  | 6 493  |
| - Montant des sommes versées au titre des avantages<br>sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.) | 2 832  | 2 777  | 2 742  | 2 716  | 2 659  |

# Ventilation des charges et des produits par activité

Annexe XI Fiche n°1

TABLEAU DE VENTILATION DES CHARGES

| N° DE COMPTE<br>1          | CHARGES<br>2                                                             | TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES (A VENTILER)<br>3 | VENTILATION           |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                          |                                                      | GESTION LOCATIVE<br>4 | ACCESSION & LOTISSEMENT (5) |                         | GESTION DES PRETS ACCESSION<br>6 | AUTRES ACTIVITES (4)<br>7 | STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7)<br>8 |
|                            |                                                                          |                                                      |                       | Avec garantie SGA (6)<br>5A | Sans garantie SGA<br>5B |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                            | <b>49 635 231,38</b>                                 | <b>35 484 875,92</b>  | <b>635 842,28</b>           |                         |                                  | <b>468 830,99</b>         | <b>13 045 682,19</b>                         |
| 60-61-62                   | Consommations de l'exercice en provenance de tiers                       |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 60 (net de 609)            | Achats stockés :                                                         |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 601                        | Terrains                                                                 | 204 850,96                                           |                       | 151 777,00                  |                         |                                  | 53 073,96                 |                                              |
| 602                        | Approvisionnements                                                       | 50 624,32                                            | 46 202,64             |                             |                         |                                  |                           | 4 421,68                                     |
| 607                        | Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat           |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 603                        | Variation des stocks :                                                   |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6031                       | Terrains                                                                 |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6032                       | Approvisionnements                                                       | 16 182,47                                            | 16 182,47             |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6037                       | Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat           |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 604-605-608                | Achats liés à la production de stocks immobiliers                        | 690 764,46                                           |                       | 468 848,36                  |                         |                                  | 221 916,10                |                                              |
| 606                        | Achats non stockés de matières et fournitures                            | 383 538,73                                           | 205 163,85            |                             |                         |                                  |                           | 178 374,88                                   |
| 61-62 (nets de 619 et 629) | Services extérieurs                                                      | 13 346 453,48                                        | 11 469 518,18         | 15 216,92                   |                         |                                  | 193 840,93                | 1 667 877,45                                 |
| 63                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                    | 6 690 356,52                                         | 5 719 448,62          |                             |                         |                                  |                           | 970 907,90                                   |
| 64                         | Charges de personnel                                                     | 8 682 813,57                                         |                       |                             |                         |                                  |                           | 8 682 813,57                                 |
| 6811-6812                  | Dotations aux amortissements                                             | 16 732 657,14                                        | 16 009 089,97         |                             |                         |                                  |                           | 723 567,17                                   |
|                            | Dotations aux dépréciations et provisions                                |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6816                       | Dépréciations d'immobilisations                                          |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6817                       | Dépréciation des actifs circulants                                       | 991 744,88                                           | 989 744,88            |                             |                         |                                  |                           | 2 000,00                                     |
| 68157                      | Provisions pour gros entretien                                           |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| Autres 681                 | Autres                                                                   | 217 067,87                                           | 119 216,69            |                             |                         |                                  |                           | 97 851,18                                    |
| 654                        | Pertes sur créances irrécouvrables                                       | 1 628 176,98                                         | 910 308,62            |                             |                         |                                  |                           | 717 868,36                                   |
| 651-658                    | Redevances et charges diverses de gestion courante                       |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 655                        | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                 |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                               | <b>4 963 069,60</b>                                  | <b>4 692 937,01</b>   | <b>58 560,38</b>            |                         |                                  | <b>50 201,65</b>          | <b>161 370,56</b>                            |
| 686                        | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 661                        | Charges d'intérêts                                                       | 4 954 585,04                                         | 4 692 937,01          | 58 560,38                   |                         |                                  | 50 201,65                 | 152 886,00                                   |
| 667                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 664-665-666-668            | Autres charges financières                                               | 8 484,56                                             |                       |                             |                         |                                  |                           | 8 484,56                                     |
|                            | <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                           | <b>4 792 882,91</b>                                  | <b>3 202 715,95</b>   | <b>3 037,50</b>             |                         |                                  | <b>1 316 844,42</b>       | <b>270 285,04</b>                            |
| 671                        | Sur opérations de gestion                                                | 50 028,00                                            | 50 028,00             |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | Sur opérations en capital                                                |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 675                        | Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés | 1 431 712,17                                         | 234 840,22            |                             |                         |                                  | 1 196 182,28              | 689,67                                       |
| 678                        | Autres                                                                   | 1 595 232,70                                         | 1 201 937,69          | 3 037,50                    |                         |                                  | 120 662,14                | 269 595,37                                   |
| 6871                       | Dotations aux amortissements                                             | 299 329,13                                           | 299 329,13            |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6872-6875-6876             | Dotations aux dépréciations et aux provisions                            | 1 416 580,91                                         | 1 416 580,91          |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 691                        | PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS                                 |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| Autres 69                  | IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES                                    | 32 532,00                                            | 32 532,00             |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>SOUS-TOTAL (1)</b>                                                    | <b>59 423 715,89</b>                                 | <b>43 413 060,88</b>  | <b>697 440,16</b>           |                         |                                  | <b>1 835 877,06</b>       | <b>13 477 337,79</b>                         |
|                            | INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)                             | 1 026 605,24                                         | 1 026 605,24          |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                 | <b>60 450 321,13</b>                                 | <b>44 439 666,12</b>  | <b>697 440,16</b>           |                         |                                  | <b>1 835 877,06</b>       | <b>13 477 337,79</b>                         |
|                            | Dont charges sur exercices antérieurs (c/672)(3)                         | (31 690,61)                                          | (31 690,61)           |                             |                         |                                  |                           |                                              |

## TABLEAU DE VENTILATION DES PRODUITS

| N° DE COMPTE            | PRODUITS                                                                   | TOTAL DES PRODUITS (A VENTILER) | VENTILATION          |                             |                   |                             |                      |                                         |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                         |                                                                            |                                 | GESTION LOCATIVE     | ACCESSION & LOTISSEMENT (5) |                   | GESTION DES PRETS ACCESSION | AUTRES ACTIVITES (4) | STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7) |
|                         |                                                                            |                                 |                      | Avec garantie SGA (6)       | Sans garantie SGA |                             |                      |                                         |
| 1                       | 2                                                                          | 3                               | 4                    | 5A                          | 5B                | 6                           | 7                    | 8                                       |
| Hors 703                | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récupération des charges locatives) :</b> | 58 668 873,82                   | 56 094 215,20        | 1 046 223,00                |                   |                             | 1 323 320,62         | 205 115,00                              |
| 70 (net du 709)         | <b>Produits des activités :</b>                                            |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 701                     | Ventes d'immeubles                                                         | 1 834 596,06                    |                      | 1 834 596,06                |                   |                             |                      |                                         |
| 704                     | Loyers                                                                     | 53 200 410,16                   | 53 087 825,17        | 112 584,99                  |                   |                             |                      |                                         |
| 706                     | Prestations de services                                                    | 744 899,96                      | 464 332,45           |                             |                   |                             | 280 567,51           |                                         |
| 708                     | Produits des activités annexes                                             | 702 804,31                      | 512 498,38           |                             |                   |                             | 190 305,93           |                                         |
| 71                      | Production stockée (déstockage)                                            | (1 414 492,64)                  |                      | (1 057 761,01)              |                   |                             | (356 731,63)         |                                         |
| 72                      | Production immobilière                                                     | 1 209 178,81                    |                      |                             |                   |                             | 1 209 178,81         |                                         |
| 74                      | Subventions d'exploitation                                                 | 173 827,85                      | 17 024,89            | 156 802,96                  |                   |                             |                      |                                         |
| 78157                   | Reprises sur provisions pour gros entretien                                | 76 602,22                       | 76 602,22            |                             |                   |                             |                      |                                         |
| Autres 781              | Autres reprises                                                            | 1 943 331,86                    | 1 742 824,65         |                             |                   |                             |                      | 200 507,21                              |
| 791                     | Transferts de charges d'exploitation                                       | 178 235,85                      | 178 235,85           |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 751-754 -758 (sauf 755) | Autres produits de gestion courante                                        | 19 479,38                       | 14 871,59            |                             |                   |                             |                      | 4 607,79                                |
| 755                     | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                   |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
|                         | <b>PRODUITS FINANCIERS :</b>                                               | <b>1 166 388,50</b>             |                      |                             |                   |                             |                      | <b>1 166 388,50</b>                     |
| 761                     | Des participations                                                         | 1,13                            |                      |                             |                   |                             |                      | 1,13                                    |
| 762                     | Des autres immobilisations financières                                     |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 763-764                 | Des autres créances et des valeurs mobilières de placement                 | 1 184 867,37                    |                      |                             |                   |                             |                      | 1 184 867,37                            |
| 765-766-768             | Autres produits financiers                                                 | 1 521,00                        |                      |                             |                   |                             |                      | 1 521,00                                |
| 786                     | Reprises sur dépréciations et provisions                                   |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 796                     | Transferts de charges financières                                          |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 767                     | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement              |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
|                         | <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>                                            | <b>8 173 797,18</b>             | <b>4 006 692,01</b>  |                             |                   |                             | <b>2 574 728,31</b>  | <b>1 992 376,86</b>                     |
| 771                     | Sur opérations de gestion                                                  | 1 798 190,06                    | 1 617 174,57         |                             |                   |                             | 21,00                | 180 994,49                              |
|                         | <b>Sur opérations en capital :</b>                                         |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 775                     | Produits des cessions d'éléments d'actif                                   | 2 447 798,69                    |                      |                             |                   |                             | 2 447 188,69         | 610,00                                  |
| 777                     | Subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice             | 1 855 636,82                    | 1 855 636,82         |                             |                   |                             |                      |                                         |
| 778                     | Autres                                                                     | 832 239,10                      | 533 880,62           |                             |                   |                             | 127 518,62           | 170 839,86                              |
| 787                     | Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles                   | 1 239 932,51                    |                      |                             |                   |                             |                      | 1 239 932,51                            |
| 787                     | Transfert de charges exceptionnelles                                       |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
|                         | <b>SOUS-TOTAL (1)</b>                                                      | <b>68 029 060,50</b>            | <b>60 100 907,21</b> | <b>1 046 223,00</b>         |                   |                             | <b>3 896 048,93</b>  | <b>2 963 881,36</b>                     |
|                         | <b>EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)</b>                            |                                 |                      |                             |                   |                             |                      |                                         |
|                         | <b>TOTAL DES PRODUITS (A)</b>                                              | <b>68 029 060,50</b>            | <b>60 100 907,21</b> | <b>1 046 223,00</b>         |                   |                             | <b>3 896 048,93</b>  | <b>2 963 881,36</b>                     |
|                         | <b>Dont produits sur exercices antérieurs (c/772)(3)</b>                   | <b>3 018,03</b>                 | <b>3 018,03</b>      |                             |                   |                             |                      |                                         |
|                         | <b>TOTAL DES CHARGES (Report de la fiche n°1) (B)</b>                      | <b>60 450 321,13</b>            | <b>44 439 666,12</b> | <b>697 440,16</b>           |                   |                             | <b>1 835 877,06</b>  | <b>13 477 337,79</b>                    |
|                         | <b>RESULTAT (A-B)</b>                                                      | <b>7 578 739,37</b>             | <b>15 661 241,09</b> | <b>348 782,84</b>           |                   |                             | <b>2 062 171,87</b>  | <b>(10 493 456,43)</b>                  |

|             |                                                                   |              |                |              |  |  |              |               |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--|--|--------------|---------------|
| [OPTIONNEL] | Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C) |              | (9 730 804,39) | (161 379,50) |  |  | (601 272,55) | 10 493 456,43 |
|             | Résultat après ventilation "Structure et divers ..." (A-B+C)      | 7 578 739,37 | 5 930 436,70   | 187 403,34   |  |  | 1 460 899,32 |               |

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives".

(2) Obtenus par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Notamment : syndic de copropriété, aménagement pour compte de tiers, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession), ...

(5) Y compris en SCL.

(6) Société de Garantie de l'Accession des organismes HLM.

(7) Y compris les produits de gestion de trésorerie.

# Annexe littéraire 2018

## I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

### A – Démolitions

Le traitement comptable des coûts techniques de démolition est conforme à l'arrêté du 7 octobre 2015 du Ministère du logement, de l'égalité des territoires et de la ruralité, du ministère des finances et comptes publics et du ministère de l'intérieur, homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée et aux commentaires de comptes publiés dans un avis du Ministère du logement, de l'égalité des territoires et de la ruralité (DHUP) en date du 4 novembre 2015.

Les coûts techniques de démolition sont comptabilisés différemment selon qu'il y ait ou non une reconstruction prévue sur le terrain libéré par la démolition (Cf. annexe II-B-7-b). Trois cas peuvent se présenter.

❶ En cas de reconstruction sur le terrain libéré, les coûts techniques de démolition sont immobilisés dans la limite de la valeur actuelle (valeur d'usage) du nouveau bâtiment. Le surplus est comptabilisé en charges. L'intégralité des coûts techniques de démolition bénéficie d'une TVA à taux réduit (5,5 % actuellement) par le biais d'une livraison à soi même.

❷ Dans le cas où le terrain libéré n'est pas utilisé pour la construction de logements locatifs sociaux deux situations sont possibles. Si le terrain est vendu ou devient une réserve foncière, les coûts techniques de démolition sont incorporés à la valeur du terrain au bilan dans la limite de la valeur vénale du terrain. Le surplus est comptabilisé en charges. Les coûts techniques de démolition supportent une TVA au taux normal (20 % actuellement). Si le terrain libéré est utilisé dans le cadre d'une opération d'aménagement ou d'accession les coûts techniques de démolition sont imputés au stock pour autant qu'ils demeurent compatibles avec leur valeur vénale. Le surplus est comptabilisé en charges. La TVA supportée par les coûts techniques de démolition est intégralement déductible.

❸ En cas de reconstruction sur une partie du terrain libéré, le traitement comptable de la part des coûts techniques répartis au prorata de la surface du terrain « reconstruit » par rapport à la surface du terrain libéré est le même que dans le cas❶. Le traitement comptable de la part des coûts techniques correspondant au terrain non reconstruit est le même que dans le cas❷.

Les opérations de démolition ont eu globalement une incidence négative sur le résultat de l'exercice 2018 de -1.570 k€ comme l'indique le tableau ci-dessous.

| opérations                    | charges des démolitions | dotations prov. et amort. | total des charges | subventions | reprises prov. et dépréc. | total des produits | résultats démolitions |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| LONGWY-Baudelaire             | 0 k€                    | 530 k€                    | 530 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -530 k€               |
| LONGWY-Voltaire               | 0 k€                    | 0 k€                      | 0 k€              | 0 k€        | 32 k€                     | 32 k€              | 32 k€                 |
| LONGWY 1 rue de la Chiers     | 5 k€                    | 0 k€                      | 5 k€              | 0 k€        | 7 k€                      | 7 k€               | 2 k€                  |
| LIVERDUN Rond Chêne           | 0 k€                    | 0 k€                      | 0 k€              | 0 k€        | 165 k€                    | 165 k€             | 165 k€                |
| Pont-à-Mousson Pinson         | 1 k€                    | 0 k€                      | 1 k€              | 0 k€        | 84 k€                     | 84 k€              | 83 k€                 |
| Pont-à-Mousson 1 Rue Fleming  | 625 k€                  | 0 k€                      | 625 k€            | 0 k€        | 673 k€                    | 673 k€             | 48 k€                 |
| Vandoeuvre 1 3 Rue de Haarlem | 12 k€                   | 493 k€                    | 506 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -506 k€               |
| Villerupt Robespierre         | 187 k€                  | 0 k€                      | 187 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -187 k€               |
| Tucquegnieux Dependances      | 45 k€                   | 0 k€                      | 45 k€             | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -45 k€                |
| Herserange Avenue concorde    | 0 k€                    | 288 k€                    | 288 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -288 k€               |
| Vezeville Haut Barmon         | 0 k€                    | 344 k€                    | 344 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -344 k€               |
| total                         | 876 k€                  | 1 655 k€                  | 2 531 k€          | 0 k€        | 961 k€                    | 961 k€             | -1 570 k€             |

Un test de dépréciation des immeubles à démolir ayant fait l'objet d'une décision de démolir du conseil d'administration a été effectué (Cf. annexe II-B-3). S'agissant d'immeubles à démolir et compte tenu de l'expérience acquise, la différence négative entre la valeur actuelle des cash-flows et la valeur nette comptable théorique est considérée comme définitive. Pour ces immeubles un amortissement exceptionnel est comptabilisé pour amener la valeur nette comptable à la valeur d'usage (valeur actuelle des cash-flows). D'autre part, si le permis de démolir est accepté, la valeur nette comptable est alors nulle. A ce titre ont été dotés 299 k€ d'amortissements exceptionnels concernant le bâtiment 1-3 rue de Harlem à Vandoeuvre.

## B - Cessions

En 2018, 30 logements, 2 garage/parkings et 1 foyer ont été vendus ainsi que des éléments de structure. Le tableau ci-dessous présente les incidences sur le résultat de ces ventes.

| Eléments          | VNC (1)      | Prix de vente | + - values   | Subvention (2) | Provision (3) | Résultat     |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|--------------|
| logement          | 420          | 1 896         | 1 475        | 42             | 0             | 1 517        |
| Garage / parkings | 0            | 8             | 8            | 0              | 0             | 8            |
| commerces         | 0            | 0             | 0            | 0              | 0             | 0            |
| Foyer             | 776          | 544           | -232         | 66             | 0             | -166         |
| Structure         | 1            | 1             | 0            | 0              | 0             | 0            |
| <b>total</b>      | <b>1 197</b> | <b>2 448</b>  | <b>1 251</b> | <b>108</b>     | <b>0</b>      | <b>1 359</b> |

(1) VNC : valeur nette comptable

(2) subvention : subventions non amorties virées au résultat suite aux ventes (hors subventions municipales des foyers)

(3) provision : provisions pour travaux non utilisées et reprises au résultat suite aux ventes des foyers

Les ventes de logements comprennent une vente dans le cadre de l'ancienne politique d'aide aux accédants en difficultés.

Il est à noter que le montant de valeur nette comptable correspondant aux composants remplacés s'élève à 235 K€.

## C – Livraisons et mises en service

En 2018, 176 logements ont été livrés.

Ces logements sont situés dans les communes suivantes :

| Commune        | Opération                    | Nombre de logements | Loyers 2018 K€ |
|----------------|------------------------------|---------------------|----------------|
| LIVERDUN       | RESIDENCE LAUBEPINE          | 26                  | 72             |
| MALZEVILLE     | RESIDENCE GINKGO             | 42                  | 21             |
| MAXEVILLE      | RES. LE DOMAINE DE LA FORET  | 36                  | 33             |
| POMPEY         | Résidence Les Grandes Vignes | 20                  | 23             |
| PONT A MOUSSON | Résidence FLORESCENCE        | 20                  | 52             |
| PONT A MOUSSON | RESIDENCE LES PRIMEVERES     | 32                  | 127            |
| <b>Total</b>   |                              | <b>176</b>          | <b>327</b>     |

## II - PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

### A - PRINCIPES GENERAUX

Les comptes ont été établis dans le respect des principes de prudence, de continuité d'exploitation, de spécialisation des exercices et de permanence des méthodes.

## B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

### 1) Décomposition des immobilisations par composant

Les immeubles livrés avant le 1<sup>er</sup> janvier 2005 ont été décomposés en utilisant les cinq composants obligatoires.

Les immeubles livrés à compter de 2005 sont comptabilisés par composant. Les composants utilisés sont les cinq composants obligatoires et les composants facultatifs « de renouvellement » utilisés à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2005.

Les durées d'amortissement sont celles indiquées ci-dessous. Les pourcentages utilisés sont ceux préconisés par le CNC. Les pourcentages des composants facultatifs utilisés et non identifiés à l'origine viennent en diminution de celui du composant « structure et ouvrages assimilés ».

### 2) Amortissements

Les immobilisations sont amorties linéairement sur les durées indiquées dans les tableaux ci-dessous

#### *Immobilisations incorporelles*

| Immobilisations                                                                                      | Durées d'amortissement |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Frais d'établissement                                                                                | 5 ans                  |
| Frais de recherche et de développement                                                               | 5 ans                  |
| Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | 5 ans                  |
| Bail emphytéotique                                                                                   | durée des baux         |
| Bail à construction                                                                                  | durée des baux         |
| Bail à réhabilitation                                                                                | durée des baux         |
| Immobilisations incorporelles diverses                                                               | 5 ans                  |

#### *Immobilisations corporelles sans composant*

| Immobilisations                                           | Durées d'amortissement |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| Agencements aménagements de terrains                      | 30 ans                 |
| Garages                                                   | 20 ans                 |
| Logements avec promesse de revente (accédants)            | 30 ans                 |
| Logements isolés dans des immeubles en copropriété        | 30 ans                 |
| Installations techniques matériel et outillage            | 5 ans                  |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 10 ans                 |
| Matériel de transport                                     | 5 ans                  |
| Matériel de bureau et informatique                        | 5 ans                  |
| Mobilier                                                  | 10 ans                 |
| Immobilisations corporelles diverses                      | 5 ans                  |

#### *Immobilisations corporelles avec composants*

Lors de la première application de la réforme comptable des organismes HLM de 2005, le Conseil d'administration, lors de sa séance du 9 juin 2006, avait fixé les durées d'amortissements des différents composants des immeubles. Les durées d'amortissements retenues prenaient en compte les durées probables d'utilisation des composants et étaient compatibles avec les conditions d'exploitation des immeubles.

Les progrès techniques d'une part et, à compter de 2018, les modifications d'exploitation des immeubles locatifs liées aux baisses des loyers imposées aux organismes de logement social conduisent à modifier les durées d'amortissements de certains composants dans le respect de notre réglementation comptable.

Compte tenu du fait que la modification des conditions d'exploitation des immeubles ne concerne que les années futures, l'allongement des durées d'amortissements des immobilisations n'impactera que l'avenir : les amortissements comptabilisés jusqu'au 31 décembre 2017 ne sont pas modifiés.

Le tableau ci-dessous présente les différents composants « utilisés » pour comptabiliser les livraisons des immeubles et les travaux immobilisés effectués sur les immeubles en cours d'exploitation. Le tableau indique, quand elles existent, les durées d'amortissements retenues dans l'instruction comptable ainsi que les durées d'amortissements actuelles et les nouvelles durées d'amortissements proposées.

| immobilisations et composants                     | durée moyenne instruction | durée maxi instruction | durée actuelle | durée proposée | commentaires                                |
|---------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|
| composants détaillés dans l'instruction comptable |                           |                        |                |                |                                             |
| structure et ouvrages assimilés                   | 50                        | 60                     | 60             | 60             | la durée actuelle est déjà la durée maximum |
| menuiseries extérieures                           | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| chauffage collectif                               | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| chauffage individuel                              | 15                        | 18                     | 15             | 15             | la durée de 15 ans est un maximum technique |
| étanchéité                                        | 15                        | 18                     | 15             | 18             | allongement de la durée de 20 %             |
| ravalement avec amélioration                      | 15                        | 18                     | 18             | 18             | la durée actuelle est déjà la durée maximum |
| électricité                                       | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| plomberie sanitaire                               | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| ascenseurs                                        | 15                        | 18                     | 15             | 18             | allongement de la durée de 20 %             |
| composants supplémentaires                        |                           |                        |                |                |                                             |
| aménagements intérieurs                           |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| addition d'éléments de structure                  |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| aménagements extérieurs                           |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| aménagements de la structure                      |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| toitures en pente                                 |                           |                        | 30             | 36             | allongement de la durée de 20 %             |
| interphonie visiophonie                           |                           |                        | 15             | 15             | la durée de 15 ans est un maximum technique |
| équipements de sécurité                           |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| portes palières                                   |                           |                        | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |

Ce changement d'estimation comptable se traduit par un amortissement moindre annuellement mais sur une durée plus longue. Ainsi l'impact des simulations se traduit par une dotation moindre les premières années puis par une dotation plus forte les années suivantes. A titre d'information l'impact sur l'exercice 2018 est de l'ordre de 1M€.

Ainsi les immobilisations corporelles avec composants sont amorties linéairement sur les durées indiquées dans les tableaux ci-dessous :

| Immobilisations                                                                        | Durées d'amortissement |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Composant structure et composants renouvelables utilisés pour les logements locatifs : |                        |
| - structure et ouvrages assimilés                                                      | 60 ans                 |
| - menuiseries extérieures                                                              | 30 ans                 |
| - portes palières                                                                      | 30 ans                 |
| - toitures en pente                                                                    | 36 ans                 |
| - chauffage collectif                                                                  | 30 ans                 |
| - chauffage individuel                                                                 | 15 ans                 |
| - étanchéité                                                                           | 18 ans                 |
| - ravalement avec amélioration                                                         | 18 ans                 |
| - électricité                                                                          | 30 ans                 |
| - plomberie sanitaire                                                                  | 30 ans                 |

| Immobilisations                    | Durées d'amortissement |
|------------------------------------|------------------------|
| - ascenseurs                       | 18 ans                 |
| - interphonie visiophonie          | 15 ans                 |
| - addition d'éléments de structure | 24 ans                 |
| - aménagements intérieurs          | 24 ans                 |
| - équipements de sécurité          | 24 ans                 |
| - aménagements extérieurs          | 24 ans                 |
| - aménagements de la structure     | 24 ans                 |

### 3) Amortissements exceptionnels des immeubles à démolir

Les immeubles à démolir font l'objet d'un test de dépréciation visant à comparer la valeur nette comptable de l'immeuble et sa valeur actuelle c'est-à-dire sa valeur d'usage. Pour un immeuble, la dépréciation correspond à la différence positive entre sa valeur nette comptable et sa valeur d'usage. L'expérience ayant montré que s'agissant d'un immeuble à démolir la dépréciation est définitive, l'immeuble concerné fait l'objet d'un amortissement exceptionnel du montant de la dépréciation.

La valeur d'usage est la différence entre les loyers d'une part et les intérêts des emprunts et les taxes foncières d'autre part.

Les loyers sont estimés en retenant une vacance augmentant au fil du temps et atteignant 100 % le 1<sup>er</sup> juin de l'année de démolition.

Les frais financiers sont ceux des emprunts ayant financés la construction et / ou la réhabilitation de l'immeuble.

Les taxes foncières sont celles de l'immeuble. La taxe foncière de l'année de démolition est retenue pour 5 / 12<sup>ème</sup>.

### 4) Stocks

Les stocks comprennent des stocks de fournitures, des stocks d'opérations d'aménagement et d'opérations d'accession.

| stocks Keuros            | montants bruts | dépréciations | montants nets |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|
| fournitures              | 112            | -             | 112           |
| opérations d'aménagement | 937            | -             | 937           |
| opérations d'accession   | 2 352          | -             | 2 352         |
| total                    | 3 401          | -             | 3 401         |

Les stocks de fournitures sont établis par inventaire physique valorisés au prix moyen pondéré.

Les stocks d'opérations d'aménagement sont les suivants.

| stocks aménagement Keuros | montants bruts | dépréciations | montants nets |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
| CUSTINES                  | 235            | -             | 235           |
| HUSSIGNY                  | 143            | -             | 143           |
| MAXEVILLE                 | -              | -             | -             |
| VANDOEUVRE                | 119            | -             | 119           |
| VILLERS LES NANCY         | 1              | -             | 1             |
| LIVERDUN                  | 19             | -             | 19            |
| LIVERDUN                  | 395            | -             | 395           |
| MALZEVILLE                | 25             | -             | 25            |
| total                     | 937            | -             | 937           |

Les stocks d'opérations d'accession sont les suivants.

| stocks accession Keuros                | montants bruts | dépréciations | montants nets |
|----------------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| PONT A MOUSSON - Les Jardins d'Automne | 260            | -             | 260           |
| CUSTINES - Le Clos des Lys             | 212            | -             | 212           |
| SEICHAMPS - Zac de la Haie Cerlin 2    | 49             | -             | 49            |
| ESSEY LES NANCY - Rue Mère Teresa      | 170            | -             | 170           |
| LIVERDUN Rond Chêne                    | 2              | -             | 2             |
| LIVERDUN Rond Chêne                    | 428            | -             | 428           |
| SAINT MAX                              | 543            | -             | 543           |
| MAXEVILLE                              | 689            | -             | 689           |
| total                                  | 2 352          | -             | 2 352         |

Les opérations d'aménagement et d'accession sont comptabilisées aux comptes de stocks à leur coût de production comptable. Si besoin, une dépréciation est constituée pour un risque de non-valeur.

### 5) Dépréciations pour créances douteuses

L'article 121-3 du règlement n° 2015-05 du 4 juin 2015 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social indique qu'à la clôture, les créances détenues sur les locataires sont évaluées selon les dispositions de l'article R.423-1-5 du code de la construction et de l'habitation.

L'article R.423-1-5 du code de la construction et de l'habitation est ainsi rédigé :

« Les sommes dues à titre de loyers, charges et accessoires par les locataires partis et par les locataires dont la dette est supérieure à un an font l'objet d'une dépréciation en totalité.

Pour les autres sommes dues, les règles comptables applicables à l'évaluation des actifs s'appliquent. »

Des statistiques d'irrecouvrabilité des créances impayées propres à meurthe & moselle HABITAT ont été utilisées pour fonder les taux de dépréciation des créances des locataires présents ayant une dette inférieure ou égale à un an de loyers, charges et accessoires suivants :

| tranches de dettes                                  | taux   |
|-----------------------------------------------------|--------|
| Dettes de 12 mois de loyers, charges et accessoires | 60,00% |
| Dettes de 11 mois de loyers, charges et accessoires | 55,00% |
| Dettes de 10 mois de loyers, charges et accessoires | 50,00% |
| Dettes de 9 mois de loyers, charges et accessoires  | 45,00% |

| tranches de dettes                                 | taux   |
|----------------------------------------------------|--------|
| Dettes de 8 mois de loyers, charges et accessoires | 40,00% |
| Dettes de 7 mois de loyers, charges et accessoires | 35,00% |
| Dettes de 6 mois de loyers, charges et accessoires | 25,00% |
| Dettes de 5 mois de loyers, charges et accessoires | 20,00% |
| Dettes de 4 mois de loyers, charges et accessoires | 10,00% |
| Dettes de 3 mois de loyers, charges et accessoires | 8,00%  |
| Dettes de 2 mois de loyers, charges et accessoires | 5,00%  |

Les créances douteuses comptabilisées en compte 416 correspondent à la totalité des créances qui sont provisionnées de 5% à 100%.

#### **6) Charges à répartir sur plusieurs exercices**

Le règlement ANC N°2015-04 du 4 juin 2015 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social à comptabilité privée indique à son article 131-1 que les organismes de logement social sont autorisés à constater les intérêts compensateurs en charges à répartir sur plusieurs exercices.

L'avis du comité d'urgence du CNC (Conseil National de la Comptabilité) n° 99-A en date du 5 juillet 1999, indiquait que la méthode de comptabilisation préférentielle des intérêts compensateurs est la méthode constatant en charge les intérêts compensateurs.

meurthe & moselle HABITAT applique la méthode préférentielle de comptabilisation des intérêts compensateurs.

#### **7) Tableau des provisions pour risques et charges**

| Rubriques                                     | Provisions au début de l'exercice | Augmentation : dotation de l'exercice | Montants utilisés au cours de l'exercice | Montants non utilisés repris au cours de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions pour litiges                       | 287                               | 0                                     | 40                                       | 97                                                  | 150                               |
| Provisions pour risques immobiliers           | 4 500                             | 1 356                                 | 673                                      | 288                                                 | 4 895                             |
| Provisions pour gros entretien                | 77                                | 0                                     | 55                                       | 22                                                  | 0                                 |
| Provisions pour foyers                        | 849                               | 119                                   | 120                                      | 200                                                 | 648                               |
| Provision pour retraite                       | 971                               | 0                                     | 0                                        | 2                                                   | 969                               |
| Provision médailles du travail                | 87                                | 0                                     | 0                                        | 11                                                  | 76                                |
| Provision allocations perte d'emploi          | 151                               | 1                                     | 0                                        | 0                                                   | 152                               |
| Provisions pour travaux de remise en état des | 307                               | 0                                     | 0                                        | 67                                                  | 240                               |
| Provisions usufruit locatif social            | 68                                | 34                                    | 0                                        | 0                                                   | 102                               |
| Provision pour fonds de concours              | 327                               | 61                                    | 0                                        | 0                                                   | 388                               |
| Autres provisions pour charges                | 45                                | 63                                    | 45                                       |                                                     | 63                                |
| <b>Total</b>                                  | <b>7 669</b>                      | <b>1 634</b>                          | <b>933</b>                               | <b>688</b>                                          | <b>7 682</b>                      |

##### **a) Provision pour litiges**

Les litiges en cours ont été recensés et ont fait l'objet d'une étude pour leur affecter un coefficient de risque.

##### **b) Provision pour risques immobiliers**

Ces provisions concernent, au 31 décembre, les démolitions des bâtiments suivants :

- Voltaire à Longwy,
- Pinson à Pont-à-Mousson,
- Le Rond chêne (6, 8, 10, 12, 14 et 16 avenue Chopin) à Liverdun,

- 1 rue de la Chiers à Longwy,
- 1 et 3 rue de Haarlem à Vandœuvre-lès-Nancy,
- Baudelaire à Longwy,
- Rue de la concorde à Herserange,
- Rue Haut de Barmon à Vezelise.

Elles correspondent aux charges liées à la démolition. La part des coûts techniques de démolition pouvant être immobilisés ou incorporés aux stocks est prise en compte dans le calcul de la provision en diminution des charges liées à la démolition.

Les coûts techniques de démolition sont imputés aux stocks dans la limite leurs valeurs vénales, aux immobilisations dans la limite de la valeur vénale du terrain s'il n'y a pas de reconstruction prévue sur le terrain libéré par la démolition ou par la valeur actuelle de l'immeuble construit sur le terrain libéré par la démolition. La valeur actuelle du nouvel immeuble correspond à sa valeur d'usage. Ainsi, en cas de reconstruction après démolition, la part des coûts techniques de démolition pouvant être immobilisée est le montant le plus élevé permettant de rendre compatible le prix de revient du nouvel immeuble d'une part avec une valeur d'usage positive et d'autre part avec une étude de faisabilité financière ayant un solde cumulé positif en fin de période. L'étude de faisabilité financière est faite en retenant les hypothèses préconisées par l'Etat et la détermination de la valeur d'usage est faite en sur la base de l'étude de faisabilité financière en limitant les frais de gestion à 250 euros au logement et en retenant un taux d'actualisation correspondant au taux du livret A long terme publié par la Caisse des Dépôts.

#### **c) Provision pour gros entretien**

La provision pour gros entretien est déterminée sur la base d'un programme pluriannuel de travaux de toitures terrasses, seuls travaux faisant l'objet d'une programmation pluriannuelle. La provision couvre deux années de programmation. Elle se termine en 2018.

#### **d) Provision pour charges FPA**

La provision pour charges FPA a été substituée en 2005 à la provision pour grosses réparations des foyers.

Cette provision correspond à l'engagement financier de meurthe & moselle HABITAT vis à vis des organismes gestionnaires en matière de travaux. La dotation annuelle correspond aux participations pour couverture du renouvellement des composants et des dépenses pour gros entretien (anciennes PGR) incluses dans les redevances quittancées dans l'année conformément aux conventions de location. La reprise correspond, soit aux dépenses de l'année, soit, en cas de vente, aux provisions disponibles figurant au bilan de l'année précédant la vente et non imputées sur des travaux. En effet, en cas de vente d'un foyer, la provision non utilisée ne peut être restituée.

#### **e) Provision pour départ en retraite**

L'engagement de départ à la retraite a été calculé en tenant compte de coefficients de turnover, de survie et d'actualisation selon une méthode prospective et au prorata des droits acquis par chaque salarié.

Pour chaque salarié la provision est calculée en utilisant la formule suivante :

$$\text{Provision} = m \times bm \times ce \times cpfc \times cs \times ct \times ca \times (1 + cp)$$

Avec :

m = nombre de mois acquis égal à 0 ou 3 selon que le salarié à moins ou plus de deux ans d'ancienneté

bm = salaire brut mensuel au 31 décembre

ce = coefficient d'évolution carrière de 1 % par an

cpfc = coefficient potentiel fin de carrière correspondant à un étalement prorata temporis (ancienneté actuelle / ancienneté à l'âge de la retraite)  
cs = coefficient survie correspondant à probabilité d'être en vie à l'âge de la retraite (probabilité d'être en vie à l'âge de la retraite / probabilité d'être en vie au 31/12/N) en utilisant la table de mortalité sur trois années (T68 années 2012-2014) publiée par l'INSEE  
ct = coefficient de turnover correspondant à probabilité d'être dans l'entreprise à l'âge de la retraite (probabilité d'être à mmH à l'âge de la retraite / probabilité d'être à mmH au 31/12N) en utilisant une table propre à mmH  
ca = coefficient d'actualisation calculé avec la formule  $((1 + OAT) / (1 + inflation)) - 1$ , l'inflation est calculée sur la base de l'indice INSEE (4018E)  $((indice\ 31/12/N - indice\ 31/12/N-1) / indice\ 31/12/N-1)$  l'OAT retenue est soit une OAT 10 ans, soit une OAT 30 ans selon que le nombre d'années restant au salarié à travailler est supérieur à 10 ans ou non  
cp = taux de charges patronale égal à 50 % en 2018.

#### **f) Provision pour médailles du travail**

Il a été décidé de pratiquer à compter de 2003 une provision pour médailles du travail.

L'engagement a été calculé en tenant compte de coefficients de turnover, de survie et d'actualisation selon une méthode prospective et au prorata des droits acquis par chaque salarié.

Les calculs effectués pour chaque salarié sont effectués en utilisant les mêmes bases que celles retenues pour ceux de la provision pour départ à la retraite.

Les engagements ont été calculés en retenant les sommes habituellement versées au personnel soit

| <b>médaille</b>        | <b>montant</b> |
|------------------------|----------------|
| valeur médaille 20 ans | 305,00 €       |
| valeur médaille 30 ans | 382,00 €       |
| valeur médaille 35 ans | 460,00 €       |
| valeur médaille 40 ans | 535,00 €       |

#### **g) Provision pour allocations de perte d'emploi**

En cas de licenciement, meurthe & moselle HABITAT, ne cotisant pas à Pôle Emploi pour ses salariés en CDI, verse les allocations de chômage jusqu'à extinction des droits de la personne.

En cas de droits nouveaux existant à la clôture de l'exercice, une provision est constituée. Cette provision correspond aux allocations à verser.

#### **h) Provision pour travaux différés de remise en état de logements « bloqués »**

Un recensement des logements « bloqués » pour absence de demande ou montant des travaux avait été effectué afin de retenir les logements pour lesquels une remise en gestion était prévue dans les cinq ans. Les coûts différés de remise en état de ces logements avaient été provisionnés. Cette provision fait l'objet de reprises des coûts provisionnés des logements « débloqués ».

#### **i) Provision pour usufruit locatif social**

meurthe & moselle HABITAT s'est engagé par convention à réaliser certains travaux à la fin de l'usufruit locatif social. Les travaux prévus ont été chiffrés et une provision a été constituée

à hauteur de deux quinzièmes du montant des travaux. Cette provision augmente d'un quinzième par an jusqu'à la fin de l'usufruit.

**j) Provision pour engagements de subventions**

meurthe & moselle HABITAT signe avec des collectivités des conventions dans lesquelles figurent des engagements de verser des subventions en contrepartie de travaux d'aménagements des abords d'immeubles lui appartenant réalisés par ces collectivités.

Une provision est constituée afin de prendre en compte, à la fin de l'exercice comptable, les engagements figurant dans les conventions signées au 31 décembre de chaque année.

**k) Autres provisions pour charges**

Des charges payées sur l'exercice suivant peuvent être provisionnées le cas échéant à la clôture de l'exercice en cours.



# **RAPPORT FINANCIER**

Exercice 2018



# Sommaire

|                                                                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Bilan avant affectation du résultat                                                                                    |    |
| Actif .....                                                                                                            | 1  |
| Passif .....                                                                                                           | 2  |
| Compte de résultat                                                                                                     |    |
| Charges .....                                                                                                          | 3  |
| Produits .....                                                                                                         | 4  |
| Annexe littéraire 2018                                                                                                 |    |
| Annexe littéraire 2018 .....                                                                                           | 5  |
| Annexe                                                                                                                 |    |
| Affectations du résultat N .....                                                                                       | 16 |
| Affectations du résultat N-1 .....                                                                                     | 17 |
| Résultat de l'office au cours des cinq derniers exercices .....                                                        | 18 |
| Autres documents de synthèse                                                                                           |    |
| Ratio d'auto-financement Net .....                                                                                     | 19 |
| Annexe                                                                                                                 |    |
| Mouvements des postes de l'actif immobilisé .....                                                                      | 20 |
| Situation et mouvements de l'exercice .....                                                                            | 21 |
| Ventilation des diminutions de l'exercice .....                                                                        | 22 |
| Tableau des provisions .....                                                                                           | 23 |
| Etats des dettes .....                                                                                                 | 24 |
| Etats des créances .....                                                                                               | 25 |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan .....                                                                   | 26 |
| Filiales et participations .....                                                                                       | 27 |
| Evaluation des éléments fongibles de l'actif circulant .....                                                           | 28 |
| Ventilation par nature des frais d'acquisition .....                                                                   | 29 |
| Incorporation des cts internes et des frais fi. ds le ct de P° des immos .....                                         | 30 |
| Incorporation des frais fi. et des cts internes au ct de P° des stocks .....                                           | 31 |
| Comptes rattachés - Charges à payer et produits à recevoir .....                                                       | 32 |
| Produits et charges imputables à un autre exercice .....                                                               | 33 |
| Transfert de charges .....                                                                                             | 34 |
| Récapitulatif par nature des charges et produits sur exercices antérieurs .....                                        | 35 |
| Récapitulatif par nature des charges et produits exceptionnels .....                                                   | 36 |
| Rémunérations, frais, effectif moyen et ventilation par catégorie .....                                                | 37 |
| Informations générales sur l'office                                                                                    |    |
| Informations générales OPH .....                                                                                       | 38 |
| Le locatif - Patrimoine de l'office .....                                                                              | 39 |
| L'accession à la propriété .....                                                                                       | 40 |
| Etats des stocks et des opérations d'accession                                                                         |    |
| Terrains à aménager .....                                                                                              | 41 |
| Immeubles en cours .....                                                                                               | 42 |
| Etats des stocks et des opérations d'accession : Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication .....        | 46 |
| Etat récapitulatif des emprunts                                                                                        |    |
| Récapitulatif des emprunts .....                                                                                       | 48 |
| Développement du passif                                                                                                |    |
| Etat détaillé des emprunts complexes .....                                                                             | 49 |
| Etat détaillé des instruments de couverture .....                                                                      | 50 |
| Ventilation des comptes locataires, acquéreurs...                                                                      |    |
| Clients locataires et acquéreurs débiteurs .....                                                                       | 51 |
| Ventilation des comptes locataires, acquéreurs... : Clients douteux ou litigieux et provisions pour dépréciation ..... | 52 |
| Clients locataires et acquéreurs créditeurs .....                                                                      | 53 |
| Autres états réglementaires                                                                                            |    |
| Maintenance du patrimoine locatif .....                                                                                | 54 |

|                                                                  |    |
|------------------------------------------------------------------|----|
| Ventilation des charges et des produits par activité de l'office |    |
| Charges.....                                                     | 55 |
| Produits.....                                                    | 56 |
| Répartition des charges et des produits SIEG / hors SIEG         |    |
| Charges.....                                                     | 57 |
| Produits.....                                                    | 58 |
| SIG et CAF                                                       |    |
| Soldes intermédiaires de gestion.....                            | 59 |
| Capacité d'autofinancement.....                                  | 61 |
| Tableau de financement de l'office                               |    |
| Tableau 1.....                                                   | 62 |
| Tableau 2.....                                                   | 63 |
| Comptabilité de programme                                        |    |
| FSFC - Récapitulatif général.....                                | 64 |
| FSFC PRELIMINAIRES                                               |    |
| FSFC PRELIMINAIRES.....                                          | 65 |
| FSFC CONSTRUCTIONS EN COURS                                      |    |
| FSFC CONSTRUCTIONS EN COURS.....                                 | 66 |
| FSFC COMPOSANTS EN COURS                                         |    |
| FSFC COMPOSANTS EN COURS.....                                    | 67 |
| FSFC CONSTRUCTION TNS                                            |    |
| FSFC CONSTRUCTION TNS.....                                       | 68 |
| FSFC COMPOSANTS TNS                                              |    |
| FSFC COMPOSANTS TNS.....                                         | 69 |
| Comptabilité de programme                                        |    |
| Contrôle des dépenses imputées.....                              | 70 |
| Contrôle des financements.....                                   | 71 |
| Autres états réglementaires                                      |    |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties.....                     | 72 |

BILAN - ACTIF

| N° de compte<br>1            | ACTIF<br>2                                                                          | Exercice 2018         |                                         |                       | Exercice 2017           |                       |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|                              |                                                                                     | Brut<br>3             | Amortissements<br>et dépréciations<br>4 | Net<br>5 = (3) - (4)  | Totaux<br>partiels<br>6 | Net<br>7              |
| 20                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                | 5 589 734,82          | 2 475 106,96                            | 3 114 627,86          | 3 114 627,86            | 3 338 269,99          |
| 201                          | Frais d'établissement                                                               |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 2082-2083-2084               | Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation                             |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 203-205-206-2085-2088        | Autres (1)                                                                          | 5 589 734,82          | 2 475 106,96                            | 3 114 627,86          |                         | 3 338 269,99          |
| 232-237                      | Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes                          |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 21                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                  | 845 266 807,49        | 334 553 486,71                          | 510 713 320,78        | 510 713 320,78          | 489 619 156,81        |
| 2111                         | Terrains nus                                                                        | 822 314,28            |                                         | 822 314,28            |                         | 822 314,28            |
| 2112-2113-2115               | Terrains aménagés, loués, bâtis                                                     | 35 005 466,90         | 79 988,21                               | 34 925 478,69         |                         | 33 264 143,91         |
| 212                          | Agencements et aménagements de terrains                                             | 4 139 392,65          | 3 395 772,07                            | 743 620,58            |                         | 788 844,77            |
| 213(sf 21315,2135 et 21318)  | Constructions locatives (sur sol propre)                                            | 782 815 939,66        | 320 099 389,71                          | 462 716 549,95        |                         | 442 012 334,12        |
| 214(sf 21415,2145 et 21418)  | Constructions locatives (sur sol d'autrui)                                          | 1 092 872,00          | 434 761,52                              | 658 110,48            |                         | 681 474,83            |
| 21315-2135-21415-2145        | Bâtiments administratifs                                                            | 9 505 784,77          | 3 431 825,82                            | 6 073 958,95          |                         | 6 259 148,43          |
| 21318-21418                  | Autres ensembles immobiliers                                                        | 8 147 762,45          | 4 134 380,68                            | 4 013 381,77          |                         | 4 901 447,13          |
| 215-218                      | Installations techniques, matériel et outillage et aut. immo. Corp.                 | 3 737 274,78          | 2 977 368,70                            | 759 906,08            |                         | 889 449,34            |
| 22                           | <b>Immeubles en location-vente, en location-attribution ou reçus en affectation</b> |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 23                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>                                         | 33 922 398,69         |                                         | 33 922 398,69         | 33 922 398,69           | 37 709 544,91         |
| 2312                         | Terrains                                                                            | 3 372 744,34          |                                         | 3 372 744,34          |                         | 3 921 324,00          |
| 2313-2314-2318-235           | Constructions et autres immobilisations corporelles en cours                        | 30 549 654,35         |                                         | 30 549 654,35         |                         | 33 788 220,91         |
| 238                          | Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles                          |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 26-27                        | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                                              | 187 536,43            |                                         | 187 536,43            | 187 536,43              | 187 536,43            |
| 261-266-267 (sauf 2678)      | Participations et créances rattachées à des participations                          | 187 503,43            |                                         | 187 503,43            |                         | 187 503,43            |
| 2741                         | Prêts participatifs                                                                 |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 272                          | Titres immobilisés (droits de créances)                                             |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 2781-2782                    | Prêts pour accession                                                                |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 271-274 (sauf 2741)-275-2761 | Autres                                                                              | 33,00                 |                                         | 33,00                 |                         | 33,00                 |
| 2678-2768                    | Intérêts courus                                                                     |                       |                                         |                       |                         |                       |
|                              | <b>TOTAL (I) :</b>                                                                  | <b>884 966 477,43</b> | <b>337 028 593,67</b>                   | <b>547 937 883,76</b> | <b>547 937 883,76</b>   | <b>530 854 508,14</b> |
| 31 (net 319)                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                           | 3 401 247,63          |                                         | 3 401 247,63          | 3 401 247,63            | 4 831 934,74          |
| 33                           | Terrains à aménager                                                                 | 413 658,96            |                                         | 413 658,96            |                         | 356 085,00            |
| 35 sauf 358 (net 359)        | Immeubles en cours                                                                  | 886 934,10            |                                         | 886 934,10            |                         | 1 093 029,06          |
| 358                          | <b>Immeubles achevés :</b>                                                          |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 37                           | Disponibles à la vente                                                              | 496 947,81            |                                         | 496 947,81            |                         | 3 254 244,41          |
| 32                           | Temporairement loués                                                                | 1 491 312,96          |                                         | 1 491 312,96          |                         |                       |
| 409                          | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat        |                       |                                         |                       |                         |                       |
|                              | Approvisionnements                                                                  | 112 393,80            |                                         | 112 393,80            |                         | 128 576,27            |
| 411 (sauf 4113)              | <b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>                                                       | 39 183,25             |                                         | 39 183,25             | 39 183,25               | 19 416,75             |
| 412-4113                     | <b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>                                                      | 13 970 451,08         | 4 441 532,92                            | 9 528 918,16          | 9 528 918,16            | 9 913 231,35          |
| 413-414-417                  | Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.                                           | 2 935 634,55          |                                         | 2 935 634,55          |                         | 2 753 895,53          |
| 415                          | Créances sur acquéreurs                                                             | 8 258,59              |                                         | 8 258,59              |                         | 6 133,43              |
| 416                          | Clients - autres activités et autres                                                | 223 438,83            |                                         | 223 438,83            |                         | 274 939,77            |
| 418                          | Emprunteurs et locataires-acquéreurs                                                | 6 273 455,21          | 4 441 532,92                            | 1 831 922,29          |                         | 1 787 202,15          |
| 42-43-44 sauf 441            | Clients douteux ou litigieux                                                        | 1 089 823,44          |                                         | 1 089 823,44          |                         | 1 138 097,73          |
| 441                          | Produits non encore facturés                                                        | 3 439 840,46          |                                         | 3 439 840,46          |                         | 3 952 982,74          |
| 458                          | Autres                                                                              |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 46 (sauf 461)                | Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir                     |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 461 (sauf 4615)              | <b>CREANCES DIVERSES (3)</b>                                                        | 360 553,74            | 42 864,64                               | 317 689,10            | 317 689,10              | 1 956 760,05          |
| 4615                         | Membres - Opérations faites en commun et en GIE                                     | 18 149,88             |                                         | 18 149,88             |                         | 23 519,35             |
| 47 (sauf 476-4781)           | Débiteurs divers                                                                    | 342 403,86            | 42 864,64                               | 299 539,22            |                         | 1 933 240,70          |
| 50                           | Opérations pour le compte de tiers                                                  |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 511                          | Opérations d'aménagement                                                            |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 515                          | Comptes transitoires ou d'attente                                                   |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 516                          | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                                              |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 5188                         | <b>DISPONIBILITES</b>                                                               | 43 445 963,09         |                                         | 43 445 963,09         | 43 445 963,09           | 39 168 782,45         |
| Autres 51                    | Valeurs à l'encaissement                                                            | 20 801,31             |                                         | 20 801,31             |                         | 35 704,45             |
| 53-54                        | Compte au Trésor                                                                    | 42 236 747,73         |                                         | 42 236 747,73         |                         | 37 267 808,81         |
| 486                          | Intérêts courus à recevoir                                                          | 191 878,72            |                                         | 191 878,72            |                         | 175 847,94            |
|                              | Comptes courant - Autres que le Trésor                                              | 995 988,47            |                                         | 995 988,47            |                         | 1 689 421,25          |
|                              | Caisse, régies d'avances et accreditifs                                             | 546,86                |                                         | 546,86                |                         |                       |
|                              | <b>Charges constatées d'avance</b>                                                  | 696 922,76            |                                         | 696 922,76            | 696 922,76              | 780 441,01            |
|                              | <b>TOTAL (II) :</b>                                                                 | <b>61 914 321,55</b>  | <b>4 484 397,56</b>                     | <b>57 429 923,99</b>  | <b>57 429 923,99</b>    | <b>56 670 666,35</b>  |
| 481                          | <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>                                   |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 169                          | <b>Primes de remboursement des obligations</b>                                      |                       |                                         |                       |                         |                       |
| 476-4781                     | <b>Différences de conversion ou d'indexation - Actif</b>                            |                       |                                         |                       |                         |                       |
|                              | <b>TOTAL (V) :</b>                                                                  |                       |                                         |                       |                         |                       |
|                              | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                                        | <b>946 880 798,98</b> | <b>341 512 991,23</b>                   | <b>605 367 807,75</b> | <b>605 367 807,75</b>   | <b>587 525 074,49</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

| N° de compte<br>1               | PASSIF<br>2                                                                             | Exercice 2018                     |                                            | Exercice 2017         |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
|                                 |                                                                                         | Détail<br>3                       | Totaux partiels<br>4                       | 5                     |
| 10                              | <b>DOTATIONS ET RESERVES</b>                                                            |                                   | 109 879 064,06                             | 107 783 113,61        |
| 102                             | Dotations                                                                               | 152,45                            |                                            | 152,45                |
| 103                             | Autres fonds propres - autres compléments de dotation, dons et legs en capital          |                                   |                                            |                       |
| 106                             | <b>Réserves :</b>                                                                       |                                   |                                            |                       |
| 1067                            | Excédents d'exploitation affectés à l'investissement                                    | 91 989 881,00                     |                                            | 90 922 951,78         |
| 10685                           | Réserves sur cessions immobilières                                                      | 17 751 581,01                     |                                            | 16 722 559,78         |
| 10688                           | Réserves diverses                                                                       | 137 449,60                        |                                            | 137 449,60            |
| 11                              | <b>Report à nouveau (a)</b>                                                             | 20 476 436,90                     | 20 476 436,90                              | 17 700 229,10         |
| 12                              | <b>Résultat de l'exercice (a)</b>                                                       | 7 578 739,37                      | 7 578 739,37                               | 4 872 158,25          |
| 13                              | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                                                     |                                   |                                            |                       |
|                                 |                                                                                         | <b>Montant brut</b> 95 541 196,60 | <b>Inscrit au résultat</b> (48 979 613,83) |                       |
|                                 |                                                                                         | 46 561 582,77                     | 46 561 582,77                              | 47 491 027,04         |
| 14                              | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                          |                                   |                                            |                       |
| 145                             | Amortissements dérogatoires                                                             |                                   |                                            |                       |
|                                 | <b>TOTAL (I) :</b>                                                                      | <b>184 495 823,10</b>             | <b>184 495 823,10</b>                      | <b>177 846 528,00</b> |
| <b>PROV. R&amp;C</b>            | <b>PROVISIONS</b>                                                                       |                                   |                                            |                       |
| 15                              | Provisions pour risques                                                                 | 149 567,49                        | 7 682 828,27                               | 7 669 221,43          |
| 151 -152                        | Provisions pour gros entretien                                                          |                                   |                                            | 287 000,00            |
| 1572                            | Autres provisions pour charges                                                          | 7 533 260,78                      |                                            | 76 602,22             |
| 153-158                         |                                                                                         |                                   |                                            | 7 305 619,21          |
|                                 | <b>TOTAL (II) :</b>                                                                     | <b>7 682 828,27</b>               | <b>7 682 828,27</b>                        | <b>7 669 221,43</b>   |
| <b>DETTES</b>                   | <b>DETTES FINANCIERES (1) (2)</b>                                                       |                                   | 393 643 690,42                             | 372 907 706,74        |
| 162                             | Participation des employeurs à l'effort de construction                                 | 13 134 814,24                     |                                            | 11 274 946,07         |
| 163                             | Emprunts obligataires                                                                   |                                   |                                            |                       |
| 164                             | <b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :</b>                                   |                                   |                                            |                       |
| 1641                            | Caisse des Dépôts et Consignations                                                      | 363 172 575,09                    |                                            | 342 036 539,41        |
| 1642                            | C.G.L.L.S                                                                               |                                   |                                            |                       |
| 1647                            | Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM                                                      | 278 909,67                        |                                            | 464 142,90            |
| 1648                            | Autres établissements de crédit                                                         | 9 574 501,18                      |                                            | 11 877 813,74         |
| 165                             | <b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>                                                 |                                   |                                            |                       |
| 1651                            | Dépôts de garantie des locataires                                                       | 3 857 792,10                      |                                            | 3 771 817,77          |
| 1654                            | Redevances (location-accession)                                                         | 325,88                            |                                            | 186,96                |
| 1658                            | Autres dépôts                                                                           |                                   |                                            |                       |
| 166                             | <b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>                                        |                                   |                                            |                       |
| 167 (sauf 1677)                 | Participation des salariés aux résultats                                                |                                   |                                            |                       |
| 1677                            | Emprunts assortis de conditions particulières                                           |                                   |                                            |                       |
| 1677                            | Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts                        |                                   |                                            |                       |
| 168 (sauf 1688)                 | Autres emprunts et dettes assimilées                                                    | 927 242,00                        |                                            | 988 506,00            |
| 16881                           | Intérêts courus non échus                                                               | 2 616 340,30                      |                                            | 2 386 046,84          |
| 16882                           | Intérêts courus capitalisables                                                          | 14 781,88                         |                                            |                       |
| 16883                           | Intérêts compensateurs                                                                  | 66 408,08                         |                                            | 107 707,05            |
| 5181-519                        | <b>Crédits et lignes de trésorerie</b>                                                  |                                   |                                            |                       |
| 229                             | <b>Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b> |                                   |                                            |                       |
| 419                             | <b>Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs</b>                  |                                   | 2 048 105,27                               | 1 882 333,08          |
| 4191- 4197-4198                 | Autres comptes créditeurs                                                               | 154 362,03                        |                                            | 168 100,50            |
| 4195                            | Locataires-Excédents d'acomptes                                                         | 1 893 743,24                      |                                            | 1 714 232,58          |
|                                 | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                            |                                   | 8 796 452,26                               | 11 028 770,07         |
| 401-4031-4081-40711(b)-40721(b) | Fournisseurs                                                                            | 4 832 168,21                      |                                            | 5 898 308,06          |
| 402-4032-4082-40712(b)-40722(b) | Fournisseurs de stocks immobiliers                                                      | 106 358,62                        |                                            | 280 873,92            |
| 42-43-44                        | Dettes fiscales, sociales et autres                                                     | 3 857 925,43                      |                                            | 4 849 588,09          |
|                                 | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                  |                                   | 8 172 907,54                               | 15 273 166,88         |
| 404-405-4084-40714(b)-40724(b)  | <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>                                |                                   |                                            |                       |
| 269                             | Fournisseurs d'immobilisations                                                          | 7 963 604,48                      |                                            | 15 058 907,02         |
| 269                             | Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés                  |                                   |                                            |                       |
| 458                             | <b>Autres dettes :</b>                                                                  |                                   |                                            |                       |
| 4088-46 (sauf 461)              | Membres - Opérations faites en commun et en GIE                                         |                                   |                                            |                       |
| 461 (sauf 4615)                 | Créanciers divers                                                                       | 182 320,21                        |                                            | 151 884,69            |
| 4615                            | Opérations pour le compte de tiers                                                      | 25 994,05                         |                                            | 61 451,35             |
| 47 (sauf 477 et 4782)           | Opérations d'aménagement                                                                |                                   |                                            |                       |
| 47                              | Comptes transitoires ou d'attente                                                       | 988,80                            |                                            | 923,82                |
| 487                             | <b>Produits constatés d'avance :</b>                                                    |                                   | 528 000,89                                 | 917 348,29            |
| 4871-4878                       | Au titre de l'exploitation et autres                                                    | 528 000,89                        |                                            | 917 348,29            |
| 4872                            | Produits des ventes sur lots en cours                                                   |                                   |                                            |                       |
| 4873                            | Rémunérations des frais de gestion PAP                                                  |                                   |                                            |                       |
|                                 | <b>TOTAL (III) :</b>                                                                    | <b>413 189 156,38</b>             | <b>413 189 156,38</b>                      | <b>402 009 325,06</b> |
| <b>Cptes de REGUL.</b>          | <b>Différences de conversion ou d'indexation - Passif</b>                               |                                   |                                            |                       |
| 477-4782                        |                                                                                         |                                   |                                            |                       |
|                                 | <b>TOTAL (IV) :</b>                                                                     |                                   |                                            |                       |
|                                 | <b>TOTAL GENERAL (I) + (II) + (III) + (IV) :</b>                                        | <b>605 367 807,75</b>             | <b>605 367 807,75</b>                      | <b>587 525 074,49</b> |

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes.

(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

| N°COMPTE<br>1                                                                               | CHARGES<br>2                                                                      | EXERCICE 2018                |                                  |                         | EXERCICE<br>2017<br>6 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                                                                             |                                                                                   | CHARGES<br>RECUPERABLES<br>3 | CHARGES NON<br>RECUPERABLES<br>4 | TOTAUX<br>PARTIELS<br>5 |                       |
|                                                                                             | <b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>                                                 | <b>11 992 684,85</b>         | <b>49 635 231,38</b>             | <b>61 627 916,23</b>    | <b>65 509 424,09</b>  |
| 60-61-62                                                                                    | Consommations de l'exercice en provenance de tiers                                | 9 623 765,21                 | 14 692 414,42                    | 24 316 179,63           | 27 638 670,91         |
| 60 (net de 6092)                                                                            | Achats stockés :                                                                  |                              |                                  |                         |                       |
| 601                                                                                         | Terrains                                                                          |                              | 204 850,96                       | 204 850,96              | 328 298,48            |
| 602                                                                                         | Approvisionnements                                                                | 138 652,86                   | 50 624,32                        | 189 277,18              | 196 307,66            |
| 607                                                                                         | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat      |                              |                                  |                         |                       |
| 603                                                                                         | Variations des stocks (a) :                                                       |                              |                                  |                         |                       |
| 6031                                                                                        | Terrains                                                                          |                              |                                  |                         |                       |
| 6032                                                                                        | Approvisionnements                                                                |                              | 16 182,47                        | 16 182,47               | 14 264,35             |
| 6037                                                                                        | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat      |                              |                                  |                         |                       |
| 604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6096)                                                     | Achats liés à la production de stocks immobiliers                                 |                              | 690 764,46                       | 690 764,46              | 1 889 873,98          |
| 606 (net de 6096)                                                                           | Achats non stockés de matières et fournitures                                     | 4 817 571,04                 | 383 538,73                       | 5 201 109,77            | 5 045 614,82          |
| 61-62 (net de 619 et 629)                                                                   | Services extérieurs :                                                             | 4 667 541,31                 | 13 346 453,48                    | 18 013 994,79           | 20 164 311,62         |
| 611                                                                                         | Sous traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)                       | 4 152 277,31                 | 786 429,46                       | 4 938 706,77            | 5 081 863,23          |
| 6151                                                                                        | Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs                  | 515 264,00                   | 1 668 203,38                     | 2 183 467,38            | 2 201 016,29          |
| 6152                                                                                        | Gros entretien sur biens immobiliers locatifs                                     |                              | 6 290 991,03                     | 6 290 991,03            | 8 410 780,15          |
| 6156                                                                                        | Maintenance                                                                       |                              | 206 451,25                       | 206 451,25              | 200 766,47            |
| 6158                                                                                        | Autres travaux d'entretien                                                        |                              | 32 197,55                        | 32 197,55               | 61 873,10             |
| 612                                                                                         | Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme                         |                              |                                  |                         |                       |
| 616                                                                                         | Primes d'assurances                                                               |                              | 655 659,84                       | 655 659,84              | 637 777,25            |
| 621                                                                                         | Personnel extérieur à l'organisme                                                 |                              |                                  |                         |                       |
| 622                                                                                         | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires                                      |                              | 1 215 703,96                     | 1 215 703,96            | 983 086,42            |
| 623                                                                                         | Publicité, publications, relations publiques                                      |                              | 204 964,55                       | 204 964,55              | 207 581,93            |
| 625                                                                                         | Déplacements, missions et réceptions                                              |                              | 102 693,36                       | 102 693,36              | 81 585,24             |
| 6285                                                                                        | Redevances                                                                        |                              | 522 742,15                       | 522 742,15              | 489 810,67            |
| Autres 61 et 62                                                                             | Autres                                                                            |                              | 1 660 416,95                     | 1 660 416,95            | 1 808 170,87          |
| 63 (net de 6319, 6339 et 6359)                                                              | Impôts, taxes et versements assimilés                                             | 1 813 893,62                 | 6 690 356,52                     | 8 504 250,14            | 8 500 237,72          |
| 631-633 (net de 6319, 6339)                                                                 | Sur rémunérations                                                                 |                              | 821 046,84                       | 821 046,84              | 861 086,56            |
| 63512                                                                                       | Taxes foncières                                                                   |                              | 5 748 060,07                     | 5 748 060,07            | 5 718 090,60          |
| Autres 635-637 (net de 6359)                                                                | Autres                                                                            | 1 813 893,62                 | 121 249,61                       | 1 935 143,23            | 1 921 060,56          |
| 64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6481)                                                        | Charges de personnel                                                              | 555 026,02                   | 8 682 813,57                     | 9 237 839,59            | 9 478 269,32          |
| 641-6481 (net de 6419 et 64891)                                                             | Salaires et traitements                                                           | 555 026,02                   | 6 023 809,56                     | 6 578 835,58            | 6 762 501,14          |
| 645-647-6485 (net de 6459, 6479, 6481)                                                      | Charges Sociales                                                                  |                              | 2 659 004,01                     | 2 659 004,01            | 2 715 768,18          |
| 681                                                                                         | Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions                     |                              | 17 941 469,89                    | 17 941 469,89           | 18 967 596,99         |
|                                                                                             | Dotations aux amortissements :                                                    |                              |                                  | 17 724 402,02           | 18 789 912,84         |
| 681111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 68112318, 6811235, 68112415, Autres 6811 | Immobilisations locatives                                                         |                              | 15 754 679,45                    | 15 754 679,45           | 15 753 665,69         |
| 6812                                                                                        | Autres immobilisations                                                            |                              | 977 977,69                       | 977 977,69              | 1 077 538,72          |
| 6816                                                                                        | Charges d'exploitation à répartir                                                 |                              |                                  |                         |                       |
| 6817                                                                                        | Dotations aux dépréciations des immos, incorporelles et corporelles               |                              |                                  |                         |                       |
| 6815                                                                                        | Dotations aux dépréciations des actifs circulants                                 |                              | 991 744,88                       | 991 744,88              | 1 958 708,43          |
| 68157                                                                                       | Dotations aux provisions d'exploitation :                                         |                              |                                  | 217 067,87              | 177 684,15            |
| Autres 6815                                                                                 | Provisions pour gros entretien                                                    |                              |                                  | 19 588,38               |                       |
| Autres 6815                                                                                 | Autres provisions                                                                 |                              | 217 067,87                       | 217 067,87              | 158 095,77            |
| 65 (sauf 655)                                                                               | Autres charges de gestion courante                                                |                              | 1 628 176,98                     | 1 628 176,98            | 924 649,15            |
| 654                                                                                         | Pertes sur créances irrécouvrables                                                |                              | 1 628 176,98                     | 1 628 176,98            | 924 649,15            |
| 651-658                                                                                     | Redevances et charges diverses de gestion courante                                |                              |                                  |                         |                       |
| 655                                                                                         | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                          |                              |                                  |                         |                       |
| 66 (net de 669)                                                                             | CHARGES FINANCIERES                                                               |                              |                                  | 4 963 069,60            | 4 905 140,93          |
| 6663                                                                                        | Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir                |                              |                                  |                         |                       |
| Autres 666                                                                                  | Autres dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières       |                              |                                  |                         |                       |
|                                                                                             | Charges d'intérêts :                                                              |                              |                                  |                         |                       |
| 661121                                                                                      | Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances                     |                              |                                  |                         |                       |
| 661122 (net de 6691)                                                                        | Intérêts sur opérations locatives - financement définitif                         |                              | 4 692 937,01                     | 4 692 937,01            | 4 590 943,24          |
| 661123                                                                                      | Intérêts compensateurs                                                            |                              |                                  |                         | 6 614,64              |
| 661124                                                                                      | Intérêts de préfinancement consolidables                                          |                              | 50 201,65                        | 50 201,65               | 4 781,90              |
| 66114                                                                                       | Accession à la propriété - crédits relais et avances                              |                              | 58 560,38                        | 58 560,38               | 49 851,61             |
| 66115                                                                                       | Gestion de prêts - Accession                                                      |                              |                                  |                         |                       |
| Autres 661                                                                                  | Intérêts sur autres opérations                                                    |                              | 152 886,00                       | 152 886,00              | 235 014,43            |
| 667                                                                                         | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |                              |                                  |                         |                       |
| 666-668                                                                                     | Autres charges financières                                                        |                              | 8 484,56                         | 8 484,56                | 17 935,11             |
| 67                                                                                          | CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                           |                              |                                  | 4 792 882,91            | 6 558 174,43          |
| 671                                                                                         | Sur opérations de gestion                                                         |                              | 50 028,00                        | 50 028,00               | 171 826,20            |
| 673                                                                                         | Titres annulés (sur exercices antérieurs) :                                       |                              |                                  |                         |                       |
| 6731                                                                                        | Hors réduction de récupération des charges locatives                              |                              |                                  |                         |                       |
| 6732                                                                                        | Réduction de récupération de charges locatives                                    |                              |                                  |                         |                       |
|                                                                                             | Sur opérations en capital :                                                       |                              |                                  | 3 026 944,87            | 2 429 783,44          |
| 675                                                                                         | Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :                              |                              | 1 431 712,17                     | 1 431 712,17            | 1 436 061,63          |
| 6751                                                                                        | Immobilisations incorporelles                                                     |                              |                                  |                         |                       |
| 6752                                                                                        | Immobilisations corporelles                                                       |                              | 1 431 712,17                     | 1 431 712,17            | 1 436 061,63          |
| 6756                                                                                        | Immobilisations financières                                                       |                              |                                  |                         |                       |
| 678                                                                                         | Autres                                                                            |                              | 1 595 232,70                     | 1 595 232,70            | 993 721,81            |
| 687                                                                                         | Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :                    |                              |                                  | 1 715 910,04            | 3 956 564,79          |
| 6871                                                                                        | Dotations aux amortissements des immobilisations                                  |                              | 299 329,13                       | 299 329,13              | 25 564,79             |
| 6872                                                                                        | Dotations aux provisions réglementées (am. Dérogatoires)                          |                              |                                  |                         |                       |
| Autres 687                                                                                  | Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles                  |                              | 1 416 580,91                     | 1 416 580,91            | 3 931 000,00          |
| 69                                                                                          | Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés |                              | 32 532,00                        | 32 532,00               | 26 037,00             |
| 691                                                                                         | Participations des salariés aux résultats                                         |                              |                                  |                         |                       |
| 695                                                                                         | Impôts sur les bénéfices                                                          |                              | 32 532,00                        | 32 532,00               | 26 037,00             |
|                                                                                             | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                          | <b>11 992 684,85</b>         | <b>59 423 715,89</b>             | <b>71 416 400,74</b>    | <b>76 998 776,45</b>  |
|                                                                                             |                                                                                   |                              |                                  | 7 578 739,37            | 4 872 158,25          |
|                                                                                             |                                                                                   |                              |                                  | <b>78 995 140,11</b>    | <b>81 870 934,70</b>  |
| (a) Stock initial moins stock final = montant de la variation négative entre parenthèses.   |                                                                                   |                              |                                  |                         |                       |
| (b) A l'exception des valeurs mobilières de placement                                       |                                                                                   |                              |                                  |                         |                       |
| (1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (compte 672)                         |                                                                                   |                              |                                  | (31 690,61)             | (4 987,36)            |
| C/6721 (part non récupérable)                                                               |                                                                                   |                              |                                  |                         | (110 196,87)          |
| C/6722 (part récupérable)                                                                   |                                                                                   | 63 116,80                    | (94 807,41)                      |                         | 105 209,51            |



## I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

### A – Démolitions

Le traitement comptable des coûts techniques de démolition est conforme à l'arrêté du 7 octobre 2015 du Ministère du logement, de l'égalité des territoires et de la ruralité, du ministère des finances et comptes publics et du ministère de l'intérieur, homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée et aux commentaires de comptes publiés dans un avis du Ministère du logement, de l'égalité des territoires et de la ruralité (DHUP) en date du 4 novembre 2015.

Les coûts techniques de démolition sont comptabilisés différemment selon qu'il y ait ou non une reconstruction prévue sur le terrain libéré par la démolition (Cf. annexe II-B-7-b). Trois cas peuvent se présenter.

❶ En cas de reconstruction sur le terrain libéré, les coûts techniques de démolition sont immobilisés dans la limite de la valeur actuelle (valeur d'usage) du nouveau bâtiment. Le surplus est comptabilisé en charges. L'intégralité des coûts techniques de démolition bénéficie d'une TVA à taux réduit (5,5 % actuellement) par le biais d'une livraison à soi même.

❷ Dans le cas où le terrain libéré n'est pas utilisé pour la construction de logements locatifs sociaux deux situations sont possibles. Si le terrain est vendu ou devient une réserve foncière, les coûts techniques de démolition sont incorporés à la valeur du terrain au bilan dans la limite de la valeur vénale du terrain. Le surplus est comptabilisé en charges. Les coûts techniques de démolition supportent une TVA au taux normal (20 % actuellement). Si le terrain libéré est utilisé dans le cadre d'une opération d'aménagement ou d'accession les coûts techniques de démolition sont imputés au stock pour autant qu'ils demeurent compatibles avec leur valeur vénale. Le surplus est comptabilisé en charges. La TVA supportée par les coûts techniques de démolition est intégralement déductible.

❸ En cas de reconstruction sur une partie du terrain libéré, le traitement comptable de la part des coûts techniques répartis au prorata de la surface du terrain « reconstruit » par rapport à la surface du terrain libéré est le même que dans le cas❶. Le traitement comptable de la part des coûts techniques correspondant au terrain non reconstruit est le même que dans le cas❷.

Les opérations de démolition ont eu globalement une incidence négative sur le résultat de l'exercice 2018 de -1.570 k€ comme l'indique le tableau ci-dessous.

| opérations                    | charges des démolitions | dotations prov. et amort. | total des charges | subventions | reprises prov. et dépréc. | total des produits | résultats démolitions |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| LONGWY-Baudelaire             | 0 k€                    | 530 k€                    | 530 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -530 k€               |
| LONGWY-Voltaire               | 0 k€                    | 0 k€                      | 0 k€              | 0 k€        | 32 k€                     | 32 k€              | 32 k€                 |
| LONGWY 1 rue de la Chiers     | 5 k€                    | 0 k€                      | 5 k€              | 0 k€        | 7 k€                      | 7 k€               | 2 k€                  |
| LIVERDUN Rond Chêne           | 0 k€                    | 0 k€                      | 0 k€              | 0 k€        | 165 k€                    | 165 k€             | 165 k€                |
| Pont-à-Mousson Pinson         | 1 k€                    | 0 k€                      | 1 k€              | 0 k€        | 84 k€                     | 84 k€              | 83 k€                 |
| Pont-à-Mousson 1 Rue Fleming  | 625 k€                  | 0 k€                      | 625 k€            | 0 k€        | 673 k€                    | 673 k€             | 48 k€                 |
| Vandoeuvre 1 3 Rue de Haarlem | 12 k€                   | 493 k€                    | 506 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -506 k€               |
| Villerupt Robespierre         | 187 k€                  | 0 k€                      | 187 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -187 k€               |
| Tucquegnieux Dependances      | 45 k€                   | 0 k€                      | 45 k€             | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -45 k€                |
| Herserange Avenue concorde    | 0 k€                    | 288 k€                    | 288 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -288 k€               |
| Vezelize Haut Bamon           | 0 k€                    | 344 k€                    | 344 k€            | 0 k€        | 0 k€                      | 0 k€               | -344 k€               |
| <b>total</b>                  | <b>876 k€</b>           | <b>1 655 k€</b>           | <b>2 531 k€</b>   | <b>0 k€</b> | <b>961 k€</b>             | <b>961 k€</b>      | <b>-1 570 k€</b>      |

Un test de dépréciation des immeubles à démolir ayant fait l'objet d'une décision de démolir du conseil d'administration a été effectué (Cf. annexe II-B-3). S'agissant d'immeubles à démolir et compte tenu de l'expérience acquise, la différence négative entre la valeur actuelle des cash-flows et la valeur nette

comptable théorique est considérée comme définitive. Pour ces immeubles un amortissement exceptionnel est comptabilisé pour amener la valeur nette comptable à la valeur d'usage (valeur actuelle des cash-flows). D'autre part, si le permis de démolir est accepté, la valeur nette comptable est alors nulle. A ce titre ont été dotés 299 k€ d'amortissements exceptionnels concernant le bâtiment 1-3 rue de Harlem à Vandoeuvre.

## B - Cessions

En 2018, 30 logements, 2 garage/parkings et 1 foyer ont été vendus ainsi que des éléments de structure. Le tableau ci-dessous présente les incidences sur le résultat de ces ventes.

| Eléments          | VNC (1)      | Prix de vente | + - values   | Subvention (2) | Provision (3) | Résultat     |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|--------------|
| logement          | 420          | 1 896         | 1 475        | 42             | 0             | 1 517        |
| Garage / parkings | 0            | 8             | 8            | 0              | 0             | 8            |
| commerces         | 0            | 0             | 0            | 0              | 0             | 0            |
| Foyer             | 776          | 544           | -232         | 66             | 0             | -166         |
| Structure         | 1            | 1             | 0            | 0              | 0             | 0            |
| <b>total</b>      | <b>1 197</b> | <b>2 448</b>  | <b>1 251</b> | <b>108</b>     | <b>0</b>      | <b>1 359</b> |

(1) VNC : valeur nette comptable

(2) subvention : subventions non amorties virées au résultat suite aux ventes (hors subventions municipales des foyers)

(3) provision : provisions pour travaux non utilisées et reprises au résultat suite aux ventes des foyers

Les ventes de logements comprennent une vente dans le cadre de l'ancienne politique d'aide aux accédants en difficultés.

Il est à noter que le montant de valeur nette comptable correspondant aux composants remplacés s'élève à 235 K€.

## C – Livraisons et mises en service

En 2018, 176 logements ont été livrés.

Ces logements sont situés dans les communes suivantes :

| Commune        | Opération                    | Nombre de logements | Loyers 2018 K€ |
|----------------|------------------------------|---------------------|----------------|
| LIVERDUN       | RESIDENCE LAUBEPINE          | 26                  | 72             |
| MALZEVILLE     | RESIDENCE GINKGO             | 42                  | 21             |
| MAXEVILLE      | RES. LE DOMAINE DE LA FORET  | 36                  | 33             |
| POMPEY         | Résidence Les Grandes Vignes | 20                  | 23             |
| PONT A MOUSSON | Résidence FLORESCENCE        | 20                  | 52             |
| PONT A MOUSSON | RESIDENCE LES PRIMEVERES     | 32                  | 127            |
| <b>Total</b>   |                              | <b>176</b>          | <b>327</b>     |

## II - PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

### A - PRINCIPES GÉNÉRAUX

Les comptes ont été établis dans le respect des principes de prudence, de continuité d'exploitation, de spécialisation des exercices et de permanence des méthodes.

**B - RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

**1) Décomposition des immobilisations par composant**

Les immeubles livrés avant le 1<sup>er</sup> janvier 2005 ont été décomposés en utilisant les cinq composants obligatoires.

Les immeubles livrés à compter de 2005 sont comptabilisés par composant. Les composants utilisés sont les cinq composants obligatoires et les composants facultatifs « de renouvellement » utilisés à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2005.

Les durées d'amortissement sont celles indiquées ci-dessous. Les pourcentages utilisés sont ceux préconisés par le CNC. Les pourcentages des composants facultatifs utilisés et non identifiés à l'origine viennent en diminution de celui du composant « structure et ouvrages assimilés ».

**2) Amortissements**

Les immobilisations sont amorties linéairement sur les durées indiquées dans les tableaux ci-dessous

Immobilisations incorporelles

| Immobilisations                                                                                      | Durées d'amortissement |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Frais d'établissement                                                                                | 5 ans                  |
| Frais de recherche et de développement                                                               | 5 ans                  |
| Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires | 5 ans                  |
| Bail emphytéotique                                                                                   | durée des baux         |
| Bail à construction                                                                                  | durée des baux         |
| Bail à réhabilitation                                                                                | durée des baux         |
| Immobilisations incorporelles diverses                                                               | 5 ans                  |

Immobilisations corporelles sans composant

| Immobilisations                                           | Durées d'amortissement |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| Agencements aménagements de terrains                      | 30 ans                 |
| Garages                                                   | 20 ans                 |
| Logements avec promesse de revente (accédants)            | 30 ans                 |
| Logements isolés dans des immeubles en copropriété        | 30 ans                 |
| Installations techniques matériel et outillage            | 5 ans                  |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 10 ans                 |
| Matériel de transport                                     | 5 ans                  |
| Matériel de bureau et informatique                        | 5 ans                  |
| Mobilier                                                  | 10 ans                 |
| Immobilisations corporelles diverses                      | 5 ans                  |

Immobilisations corporelles avec composants

Lors de la première application de la réforme comptable des organismes HLM de 2005, le Conseil d'administration, lors de sa séance du 9 juin 2006, avait fixé les durées d'amortissements des

différents composants des immeubles. Les durées d'amortissements retenues prenaient en compte les durées probables d'utilisation des composants et étaient compatibles avec les conditions d'exploitation des immeubles.

Les progrès techniques d'une part et, à compter de 2018, les modifications d'exploitation des immeubles locatifs liées aux baisses des loyers imposées aux organismes de logement social conduisent à modifier les durées d'amortissements de certains composants dans le respect de notre réglementation comptable.

Compte tenu du fait que la modification des conditions d'exploitation des immeubles ne concerne que les années futures, l'allongement des durées d'amortissements des immobilisations n'impactera que l'avenir : les amortissements comptabilisés jusqu'au 31 décembre 2017 ne sont pas modifiés.

Le tableau ci-dessous présente les différents composants « utilisés » pour comptabiliser les livraisons des immeubles et les travaux immobilisés effectués sur les immeubles en cours d'exploitation. Le tableau indique, quand elles existent, les durées d'amortissements retenues dans l'instruction comptable ainsi que les durées d'amortissements actuelles et les nouvelles durées d'amortissements proposées.

| immobilisations et composants                     | durée moyenne instruction | durée maxi instruction | durée actuelle | durée proposée | commentaires                                |
|---------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|
| composants détaillés dans l'instruction comptable |                           |                        |                |                |                                             |
| structure et ouvrages assimilés                   | 50                        | 60                     | 60             | 60             | la durée actuelle est déjà la durée maximum |
| menuiseries extérieures                           | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| chauffage collectif                               | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| chauffage individuel                              | 15                        | 18                     | 15             | 15             | la durée de 15 ans est un maximum technique |
| étanchéité                                        | 15                        | 18                     | 15             | 18             | allongement de la durée de 20 %             |
| ravalement avec amélioration                      | 15                        | 18                     | 18             | 18             | la durée actuelle est déjà la durée maximum |
| électricité                                       | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| plomberie sanitaire                               | 25                        | 30                     | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |
| ascenseurs                                        | 15                        | 18                     | 15             | 18             | allongement de la durée de 20 %             |
| composants supplémentaires                        |                           |                        |                |                |                                             |
| aménagements intérieurs                           |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| addition d'éléments de structure                  |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| aménagements extérieurs                           |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| aménagements de la structure                      |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| toitures en pente                                 |                           |                        | 30             | 36             | allongement de la durée de 20 %             |
| interphonie visiophonie                           |                           |                        | 15             | 15             | la durée de 15 ans est un maximum technique |
| équipements de sécurité                           |                           |                        | 20             | 24             | allongement de la durée de 20 %             |
| portes palières                                   |                           |                        | 25             | 30             | allongement de la durée de 20 %             |

Ce changement d'estimation comptable se traduit par un amortissement moindre annuellement mais sur une durée plus longue. Ainsi l'impact des simulations se traduit par une dotation moindre les premières années puis par une dotation plus forte les années suivantes. A titre d'information l'impact sur l'exercice 2018 est de l'ordre de 1M€.

Ainsi les immobilisations corporelles avec composants sont amorties linéairement sur les durées indiquées dans les tableaux ci-dessous :

| Immobilisations                                                                        | Durées d'amortissement |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Composant structure et composants renouvelables utilisés pour les logements locatifs : |                        |
| - structure et ouvrages assimilés                                                      | 60 ans                 |
| - menuiseries extérieures                                                              | 30 ans                 |
| - portes palières                                                                      | 30 ans                 |
| - toitures en pente                                                                    | 36 ans                 |
| - chauffage collectif                                                                  | 30 ans                 |
| - chauffage individuel                                                                 | 15 ans                 |

|                                    |        |
|------------------------------------|--------|
| - étanchéité                       | 18 ans |
| - ravalement avec amélioration     | 18 ans |
| - électricité                      | 30 ans |
| - plomberie sanitaire              | 30 ans |
| - ascenseurs                       | 18 ans |
| - interphonie visiophonie          | 15 ans |
| - addition d'éléments de structure | 24 ans |
| - aménagements intérieurs          | 24 ans |
| - équipements de sécurité          | 24 ans |
| - aménagements extérieurs          | 24 ans |
| - aménagements de la structure     | 24 ans |

### 3) Amortissements exceptionnels des immeubles à démolir

Les immeubles à démolir font l'objet d'un test de dépréciation visant à comparer la valeur nette comptable de l'immeuble et sa valeur actuelle c'est-à-dire sa valeur d'usage. Pour un immeuble, la dépréciation correspond à la différence positive entre sa valeur nette comptable et sa valeur d'usage. L'expérience ayant montré que s'agissant d'un immeuble à démolir la dépréciation est définitive, l'immeuble concerné fait l'objet d'un amortissement exceptionnel du montant de la dépréciation.

La valeur d'usage est la différence entre les loyers d'une part et les intérêts des emprunts et les taxes foncières d'autre part.

Les loyers sont estimés en retenant une vacance augmentant au fil du temps et atteignant 100 % le 1<sup>er</sup> juin de l'année de démolition.

Les frais financiers sont ceux des emprunts ayant financés la construction et / ou la réhabilitation de l'immeuble.

Les taxes foncières sont celles de l'immeuble. La taxe foncière de l'année de démolition est retenue pour 5 / 12<sup>ème</sup>.

### 4) Stocks

Les stocks comprennent des stocks de fournitures, des stocks d'opérations d'aménagement et d'opérations d'accession.

| stocks Keuros            | montants bruts | dépréciations | montants nets |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|
| fournitures              | 112            | -             | 112           |
| opérations d'aménagement | 937            | -             | 937           |
| opérations d'accession   | 2 352          | -             | 2 352         |
| total                    | 3 401          | -             | 3 401         |

Les stocks de fournitures sont établis par inventaire physique valorisés au prix moyen pondéré.

Les stocks d'opérations d'aménagement sont les suivants.

| stocks aménagement Keuros | montants bruts | dépréciations | montants nets |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
| CUSTINES                  | 235            | -             | 235           |
| HUSSIGNY                  | 143            | -             | 143           |
| MAXEVILLE                 | -              | -             | -             |
| VANDOEUVRE                | 119            | -             | 119           |
| VILLERS LES NANCY         | 1              | -             | 1             |
| LIVERDUN                  | 19             | -             | 19            |
| LIVERDUN                  | 395            | -             | 395           |
| MALZEVILLE                | 25             | -             | 25            |
| total                     | 937            | -             | 937           |

Les stocks d'opérations d'accession sont les suivants.

| stocks accession Keuros                | montants bruts | dépréciations | montants nets |
|----------------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| PONT A MOUSSON - Les Jardins d'Automne | 260            | -             | 260           |
| CUSTINES - Le Clos des Lys             | 212            | -             | 212           |
| SEICHAMPS - Zac de la Haie Cerlin 2    | 49             | -             | 49            |
| ESSEY LES NANCY - Rue Mère Teresa      | 170            | -             | 170           |
| LIVERDUN Rond Chêne                    | 2              | -             | 2             |
| LIVERDUN Rond Chêne                    | 428            | -             | 428           |
| SAINT MAX                              | 543            | -             | 543           |
| MAXEVILLE                              | 689            | -             | 689           |
| total                                  | 2 352          | -             | 2 352         |

Les opérations d'aménagement et d'accession sont comptabilisées aux comptes de stocks à leur coût de production comptable. Si besoin, une dépréciation est constituée pour un risque de non-valeur.

##### 5) Dépréciations pour créances douteuses

L'article 121-3 du règlement n° 2015-05 du 4 juin 2015 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social indique qu'à la clôture, les créances détenues sur les locataires sont évaluées selon les dispositions de l'article R.423-1-5 du code de la construction et de l'habitation.

L'article R.423-1-5 du code de la construction et de l'habitation est ainsi rédigé :

« Les sommes dues à titre de loyers, charges et accessoires par les locataires partis et par les locataires dont la dette est supérieure à un an font l'objet d'une dépréciation en totalité.

Pour les autres sommes dues, les règles comptables applicables à l'évaluation des actifs s'appliquent. »

Des statistiques d'irrecouvrabilité des créances impayées propres à meurthe & moselle HABITAT ont été utilisées pour fonder les taux de dépréciation des créances des locataires présents ayant une dette inférieure ou égale à un an de loyers, charges et accessoires suivants :

| tranches de dettes                                  | taux   |
|-----------------------------------------------------|--------|
| Dettes de 12 mois de loyers, charges et accessoires | 60,00% |
| Dettes de 11 mois de loyers, charges et accessoires | 55,00% |
| Dettes de 10 mois de loyers, charges et accessoires | 50,00% |
| Dettes de 9 mois de loyers, charges et accessoires  | 45,00% |
| Dettes de 8 mois de loyers, charges et accessoires  | 40,00% |
| Dettes de 7 mois de loyers, charges et accessoires  | 35,00% |
| Dettes de 6 mois de loyers, charges et accessoires  | 25,00% |
| Dettes de 5 mois de loyers, charges et accessoires  | 20,00% |
| Dettes de 4 mois de loyers, charges et accessoires  | 10,00% |
| Dettes de 3 mois de loyers, charges et accessoires  | 8,00%  |
| Dettes de 2 mois de loyers, charges et accessoires  | 5,00%  |

Les créances douteuses comptabilisées en compte 416 correspondent à la totalité des créances qui sont provisionnées de 5% à 100%.

#### 6) Charges à répartir sur plusieurs exercices

Le règlement ANC N°2015-04 du 4 juin 2015 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social à comptabilité privée indique à son article 131-1 que les organismes de logement social sont autorisés à constater les intérêts compensateurs en charges à répartir sur plusieurs exercices.

L'avis du comité d'urgence du CNC (Conseil National de la Comptabilité) n° 99-A en date du 5 juillet 1999, indiquait que la méthode de comptabilisation préférentielle des intérêts compensateurs est la méthode constatant en charge les intérêts compensateurs.

meurthe & moselle HABITAT applique la méthode préférentielle de comptabilisation des intérêts compensateurs.

#### 7) Tableau des provisions pour risques et charges

| Rubriques                                     | Provisions au début de l'exercice | Augmentation : dotation de l'exercice | Montants utilisés au cours de l'exercice | Montants non utilisés repris au cours de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions pour litiges                       | 287                               | 0                                     | 40                                       | 97                                                  | 150                               |
| Provisions pour risques immobiliers           | 4 500                             | 1 356                                 | 673                                      | 288                                                 | 4 895                             |
| Provisions pour gros entretien                | 77                                | 0                                     | 55                                       | 22                                                  | 0                                 |
| Provisions pour foyers                        | 849                               | 119                                   | 120                                      | 200                                                 | 648                               |
| Provision pour retraite                       | 971                               | 0                                     | 0                                        | 2                                                   | 969                               |
| Provision médailles du travail                | 87                                | 0                                     | 0                                        | 11                                                  | 76                                |
| Provision allocations perte d'emploi          | 151                               | 1                                     | 0                                        | 0                                                   | 152                               |
| Provisions pour travaux de remise en état des | 307                               | 0                                     | 0                                        | 67                                                  | 240                               |
| Provisions usufruit locatif social            | 68                                | 34                                    | 0                                        | 0                                                   | 102                               |
| Provision pour fonds de concours              | 327                               | 61                                    | 0                                        | 0                                                   | 388                               |
| Autres provisions pour charges                | 45                                | 63                                    | 45                                       |                                                     | 63                                |
| <b>Total</b>                                  | <b>7 669</b>                      | <b>1 634</b>                          | <b>933</b>                               | <b>688</b>                                          | <b>7 682</b>                      |

**a) Provision pour litiges**

Les litiges en cours ont été recensés et ont fait l'objet d'une étude pour leur affecter un coefficient de risque.

**b) Provision pour risques immobiliers**

Ces provisions concernent, au 31 décembre, les démolitions des bâtiments suivants :

- Voltaire à Longwy,
- Pinson à Pont-à-Mousson,
- Le Rond chêne (6, 8, 10, 12, 14 et 16 avenue Chopin) à Liverdun,
- 1 rue de la Chiers à Longwy,
- 1 et 3 rue de Haarlem à Vandœuvre-lès-Nancy,
- Baudelaire à Longwy,
- Rue de la concorde à Herseange,
- Rue Haut de Barmon à Vezelize.

Elles correspondent aux charges liées à la démolition. La part des coûts techniques de démolition pouvant être immobilisés ou incorporés aux stocks est prise en compte dans le calcul de la provision en diminution des charges liées à la démolition.

Les coûts techniques de démolition sont imputés aux stocks dans la limite leurs valeurs vénales, aux immobilisations dans la limite de la valeur vénale du terrain s'il n'y a pas de reconstruction prévue sur le terrain libéré par la démolition ou par la valeur actuelle de l'immeuble construit sur le terrain libéré par la démolition. La valeur actuelle du nouvel immeuble correspond à sa valeur d'usage. Ainsi, en cas de reconstruction après démolition, la part des coûts techniques de démolition pouvant être immobilisée est le montant le plus élevé permettant de rendre compatible le prix de revient du nouvel immeuble d'une part avec une valeur d'usage positive et d'autre part avec une étude de faisabilité financière ayant un solde cumulé positif en fin de période. L'étude de faisabilité financière est faite en retenant les hypothèses préconisées par l'Etat et la détermination de la valeur d'usage est faite en sur la base de l'étude de faisabilité financière en limitant les frais de gestion à 250 euros au logement et en retenant un taux d'actualisation correspondant au taux du livret A long terme publié par la Caisse des Dépôts.

**c) Provision pour gros entretien**

La provision pour gros entretien est déterminée sur la base d'un programme pluriannuel de travaux de toitures terrasses, seuls travaux faisant l'objet d'une programmation pluriannuelle. La provision couvre deux années de programmation. Elle se termine en 2018.

**d) Provision pour charges FPA**

La provision pour charges FPA a été substituée en 2005 à la provision pour grosses réparations des foyers.

Cette provision correspond à l'engagement financier de meurthe & moselle HABITAT vis à vis des organismes gestionnaires en matière de travaux. La dotation annuelle correspond aux participations pour couverture du renouvellement des composants et des dépenses pour gros entretien (anciennes PGR) incluses dans les redevances quittancées dans l'année conformément aux conventions de location. La reprise correspond, soit aux dépenses de l'année, soit, en cas de vente, aux provisions disponibles figurant au bilan de l'année précédant la vente et non imputées sur des travaux. En effet, en cas de vente d'un foyer, la provision non utilisée ne peut être restituée.

**e) Provision pour départ en retraite**

L'engagement de départ à la retraite a été calculé en tenant compte de coefficients de turnover, de survie et d'actualisation selon une méthode prospective et au prorata des droits acquis par chaque salarié.

Pour chaque salarié la provision est calculée en utilisant la formule suivante :

$$\text{Provision} = m \times bm \times ce \times cpfc \times cs \times ct \times ca \times (1 + cp)$$

Avec :

m = nombre de mois acquis égal à 0 ou 3 selon que le salarié à moins ou plus de deux ans d'ancienneté

bm = salaire brut mensuel au 31 décembre

ce = coefficient d'évolution carrière de 1 % par an

cpfc = coefficient potentiel fin de carrière correspondant à un étalement prorata temporis (ancienneté actuelle / ancienneté à l'âge de la retraite)

cs = coefficient survie correspondant à probabilité d'être en vie à l'âge de la retraite (probabilité d'être en vie à l'âge de la retraite / probabilité d'être en vie au 31/12/N) en utilisant la table de mortalité sur trois années (T68 années 2012-2014) publiée par l'INSEE

ct = coefficient de turnover correspondant à probabilité d'être dans l'entreprise à l'âge de la retraite (probabilité d'être à mmH à l'âge de la retraite / probabilité d'être à mmH au 31/12/N) en utilisant une table propre à mmH

ca = coefficient d'actualisation calculé avec la formule  $((1 + \text{OAT}) / (1 + \text{inflation})) - 1$ , l'inflation est calculée sur la base de l'indice INSEE (4018E)  $((\text{indice } 31/12/N - \text{indice } 31/12/N-1) / \text{indice } 31/12/N-1)$  l'OAT retenue est soit une OAT 10 ans, soit une OAT 30 ans selon que le nombre d'années restant au salarié à travailler est supérieur à 10 ans ou non

cp = taux de charges patronale égal à 50 % en 2018.

#### **f) Provision pour médailles du travail**

Il a été décidé de pratiquer à compter de 2003 une provision pour médailles du travail.

L'engagement a été calculé en tenant compte de coefficients de turnover, de survie et d'actualisation selon une méthode prospective et au prorata des droits acquis par chaque salarié.

Les calculs effectués pour chaque salarié sont effectués en utilisant les mêmes bases que celles retenues pour ceux de la provision pour départ à la retraite.

Les engagements ont été calculés en retenant les sommes habituellement versées au personnel soit

| médaille               | montant  |
|------------------------|----------|
| valeur médaille 20 ans | 305,00 € |
| valeur médaille 30 ans | 382,00 € |
| valeur médaille 35 ans | 460,00 € |
| valeur médaille 40 ans | 535,00 € |

#### **g) Provision pour allocations de perte d'emploi**

En cas de licenciement, meurthe & moselle HABITAT, ne cotisant pas à Pôle Emploi pour ses salariés en CDI, verse les allocations de chômage jusqu'à extinction des droits de la personne.

En cas de droits nouveaux existant à la clôture de l'exercice, une provision est constituée. Cette provision correspond aux allocations à verser.

**h) Provision pour travaux différés de remise en état de logements « bloqués »**

Un recensement des logements « bloqués » pour absence de demande ou montant des travaux avait été effectué afin de retenir les logements pour lesquels une remise en gestion était prévue dans les cinq ans. Les coûts différés de remise en état de ces logements avaient été provisionnés. Cette provision fait l'objet de reprises des coûts provisionnés des logements « débloqués ».

**i) Provision pour usufruit locatif social**

meurthe & moselle HABITAT s'est engagé par convention à réaliser certains travaux à la fin de l'usufruit locatif social. Les travaux prévus ont été chiffrés et une provision a été constituée à hauteur de deux quinzièmes du montant des travaux. Cette provision augmente d'un quinzième par an jusqu'à la fin de l'usufruit.

**j) Provision pour engagements de subventions**

meurthe & moselle HABITAT signe avec des collectivités des conventions dans lesquelles figurent des engagements de verser des subventions en contrepartie de travaux d'aménagements des abords d'immeubles lui appartenant réalisés par ces collectivités.

Une provision est constituée afin de prendre en compte, à la fin de l'exercice comptable, les engagements figurant dans les conventions signées au 31 décembre de chaque année.

**k) Autres provisions pour charges**

Des charges payées sur l'exercice suivant peuvent être provisionnées le cas échéant à la clôture de l'exercice en cours.

Tableau n° 1  
**ENGAGEMENTS HORS BILAN**  
**ENGAGEMENTS**

| N° DE COMPTE<br>1 | ENGAGEMENTS RECUS<br>LIBELLES<br>2                                  | MONTANT<br>3          |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 8021              | Avals, cautions, garanties reçus                                    | 370 253 401,39        |
| 80221             | Contrats d'emprunts accession signés et non portés à l'encaissement |                       |
| 80222             | Avenants en cours (accession P.A.P.)                                |                       |
| 8023              | Emprunts locatifs et autres                                         | 23 401 290,00         |
| 8026              | Engagements reçus pour utilisation en crédit-bail                   |                       |
| 8028              | Autres engagements reçus                                            | 1 339 196,00          |
|                   | <b>TOTAL</b>                                                        | <b>394 993 887,39</b> |

| N° DE COMPTE<br>1 | ENGAGEMENTS DONNES<br>LIBELLES<br>2                                                              | MONTANT<br>3          |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 8011              | Avals, cautions, garanties donnés                                                                |                       |
| 8012              | Octroi de prêts :                                                                                | 0,00                  |
| 80121             | - Contrats de prêts principaux                                                                   |                       |
| 80122             | - Contrats de prêts complémentaires                                                              |                       |
| 80128             | - Autres contrats                                                                                |                       |
| 8016              | Redevances crédit-bail restant à courir                                                          |                       |
| 8018              | Autres engagements donnés                                                                        | 463 336 170,29        |
| 80181             | Dont : Restes à payer sur :                                                                      |                       |
|                   | - Coût de production prévisionnel des opérations non liquidées (logements et terrains-accession) | 2 470 000,00          |
| 80183             | - Compromis de vente                                                                             | 46 090 203,50         |
| 80184             | - Reste à payer sur marchés signés TVA à 10 % (opérations locative)                              | 414 775 966,79        |
| 80188             | - Engagements divers                                                                             |                       |
|                   | <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>463 336 170,29</b> |

**COMMERCIALISATION**

| N° DE COMPTE<br>1 | ENGAGEMENTS RECUS<br>LIBELLES<br>2                                     | MONTANT<br>3 |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 80621             | Contrats préliminaires avec fonds bloqués - prix de vente prévisionnel |              |
| 80622             | Réservations sans fonds bloqués - prix de vente prévisionnel           |              |
| 80623             | Dépôts de garantie bloqués - location accession                        |              |
|                   | <b>TOTAL</b>                                                           | <b>0,00</b>  |

| N° DE COMPTE<br>1 | ENGAGEMENTS DONNES<br>LIBELLES<br>2                                      | MONTANT<br>3 |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 80611             | Logements finis et vendus dont le transfert de propriété n'a pas eu lieu |              |
|                   | <b>TOTAL</b>                                                             | <b>0,00</b>  |

**TABLEAU DES AFFECTATIONS DU RESULTAT N**  
 (Montants entre parenthèses lorsqu'il s'agit de montants négatifs)

| ORIGINES :     |                                                                                               | Totaux               | Totaux               |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 11             | - Report à nouveau avant affectation du résultat                                              |                      | 20 476 436,90        |
| 12             | - Résultat de l'exercice N<br>dont résultat courant (1)<br>- Prélèvement sur les réserves (2) | 6 085 993,92         | 7 578 739,37         |
|                |                                                                                               |                      | 0,00                 |
| AFFECTATIONS : |                                                                                               |                      |                      |
|                | - Affectation aux réserves :                                                                  |                      |                      |
|                | 1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement                                     |                      |                      |
|                | 1068 Autres réserves :                                                                        | 1 251 006,41         |                      |
|                | 10685 Réserves sur cessions immobilières                                                      |                      |                      |
|                | 10687 Réserve pour couverture du financement des immobilisations non amortissables            |                      |                      |
|                | 10688 Réserves diverses                                                                       |                      |                      |
| 11             | - Report à nouveau après affectation du résultat                                              |                      | 26 804 169,86        |
| <b>TOTAUX</b>  |                                                                                               | <b>28 055 176,27</b> | <b>28 055 176,27</b> |

(1) Résultat avant produits et charges exceptionnels.

(2) Avec indication des postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

## 2 - TABLEAU DES AFFECTATIONS DU RESULTAT (1)

(Montants entre parenthèses lorsqu'il s'agit de montants négatifs)

|                       |                                                                                    |              |                      |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| <b>ORIGINES :</b>     |                                                                                    |              |                      |
| 11                    | - Report à nouveau avant affectation du résultat                                   |              | 17 700 229,10        |
| 12                    | - Résultat de l'exercice N - 1                                                     |              | 4 872 158,25         |
|                       | - Prélèvement sur les réserves (2)                                                 | 8 319 850,84 | 0,00                 |
|                       | dont résultat courant (1)                                                          |              |                      |
| <b>AFFECTATIONS :</b> |                                                                                    |              |                      |
|                       | - Affectations aux réserves                                                        |              |                      |
|                       | 1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement                          |              | 1 066 929,22         |
|                       | 1068 Autres réserves                                                               |              | 1 029 021,23         |
|                       | 10685 Plus-values nettes sur cessions immobilières                                 | 1 029 021,23 |                      |
|                       | 10687 Réserve pour couverture du financement des immobilisations non amortissables | 0,00         |                      |
|                       | 10688 Réserves diverses                                                            | 0,00         |                      |
| 11                    | - Report à nouveau après affectation du résultat                                   |              | 20 476 436,90        |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    |              | <b>22 572 387,35</b> |

(1) Il s'agit du résultat de l'exercice n-1

(2) Avec indication des postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

### 3A - RESULTAT DE L'OFFICE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

|                                                                                                                     | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Opérations &amp; résultats de l'exercice</b>                                                                     |               |               |               |               |               |
| - Chiffre d'affaires                                                                                                | 55 337 804,41 | 55 753 053,90 | 56 394 764,81 | 58 216 792,72 | 56 482 710,49 |
| - Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)                          | 23 449 306,61 | 23 727 053,46 | 22 785 274,96 | 25 846 201,80 | 24 008 784,71 |
| - Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)                          | 10 068 592,76 | 9 391 412,93  | 7 136 869,93  | 4 872 158,25  | 7 578 739,37  |
| <b>Personnel</b>                                                                                                    |               |               |               |               |               |
| - Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                           | 224,69        | 217,79        | 205,26        | 199,96        | 191,83        |
| - Montant de la masse salariale de l'exercice                                                                       | 7 013 358,52  | 7 091 860,49  | 6 715 340,91  | 6 671 608,62  | 6 492 792,87  |
| - Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.) | 2 832 398,00  | 2 776 815,60  | 2 741 631,25  | 2 715 768,18  | 2 659 004,01  |

Annexe V  
**3B- RATIOS D'AUTO-FINANCEMENTS NET HLM (R423-9 du CCH)**  
 Tableau 3b

|                                                                      | Exercice N-2         |                      | Exercice N-1         |  | Exercice N |        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|------------|--------|
|                                                                      |                      |                      |                      |  |            |        |
| a) Autofinancement net HLM (tableau CAF - Annexe XIII) (1)           | 5 932 477,68         | 8 262 572,84         | 5 104 072,24         |  |            |        |
| b) Total des produits financiers (comptes 76)                        | 1 192 849,16         | 1 164 814,51         | 1 186 389,50         |  |            |        |
| c) Total des produits d'activité (comptes 70)                        | 67 595 013,11        | 69 297 707,73        | 67 448 790,10        |  |            |        |
| d) Charges récupérées (comptes 703)                                  | 11 200 248,30        | 11 080 915,01        | 10 966 079,61        |  |            |        |
| <b>e) (b+c-d) : Dénominateur du ratio d'auto-financement net HLM</b> | <b>57 587 613,97</b> | <b>59 381 607,23</b> | <b>57 669 099,99</b> |  |            |        |
| a/e : Ratio d'auto-financement net HLM (en%)                         | 10,30%               | 13,91%               | 8,85%                |  |            | 11,02% |

(1) : Jusqu'à l'exercice comptable 2014, le calcul de l'autofinancement net issu de l'annexe XIII s'effectuait sans déduire les remboursements d'emprunts correspondant aux opérations cédées ou démolies, ou à des composants sortis de l'actif.

Afin de d'obtenir un calcul identique de l'autofinancement net pour chaque exercice considéré, les remboursements à échéance (colonne 10 de l'état récapitulatif du passif) des emprunts répertoriés au code analytique 2.22 (cessions et démolitions) et à l'ancien code 2.23 (composants sortis de l'actifs) doivent être déduits du montant de l'autofinancement net figurant sur les annexes XIII antérieures à l'exercice 2014.

**TABLEAU DES MOUVEMENTS  
DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE**

| IMMOBILISATIONS                                                           | VALEUR BRUTE<br>AU DEBUT<br>DE L'EXERCICE | AUGMENTATIONS                              |                                   | DIMINUTIONS                                                                         |                                                                                       | VALEUR BRUTE<br>DES<br>IMMOBILISATIONS<br>ALA FIN<br>DE L'EXERCICE |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                                           |                                           | Acquisitions,<br>Créations,<br>Apports (3) | Virements<br>de poste à poste (4) | Virements de poste à<br>poste<br>abandons de projet,<br>remboursements<br>anticipés | Sorties d'actif (sauf<br>abandon projet) et<br>remboursement<br>courant des prêts (5) |                                                                    |
|                                                                           | 2                                         | 3                                          | 4                                 | 5                                                                                   | 6                                                                                     | 7 (2 + 3 + 4 - 5 - 6)                                              |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                      |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Frais d'établissement                                                     |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation                   |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                      | 5 377 974,00                              | 211 760,82                                 |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 5 589 734,82                                                       |
| <b>TOTAL I</b>                                                            | <b>5 377 974,00</b>                       | <b>211 760,82</b>                          |                                   |                                                                                     |                                                                                       | <b>5 589 734,82</b>                                                |
| <b>CORPORELLES</b>                                                        |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| <b>TERRAINS</b>                                                           |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Terrains nus                                                              | 822 314,28                                |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 822 314,28                                                         |
| Terrains aménagés, loués, bâtis                                           | 33 344 132,12                             |                                            | 1 824 029,61                      |                                                                                     | 162 694,83                                                                            | 35 005 466,90                                                      |
| Agencements - Aménagements de terrains                                    | 4 142 105,64                              |                                            |                                   |                                                                                     | 2 713,19                                                                              | 4 139 392,65                                                       |
| <b>TOTAL II</b>                                                           | <b>38 308 552,24</b>                      |                                            | <b>1 824 029,61</b>               |                                                                                     | <b>165 408,02</b>                                                                     | <b>39 967 173,83</b>                                               |
| <b>CONSTRUCTIONS</b>                                                      |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Constructions locatives sur sol propre (213 sauf 21315-2135) [A]          | 758 163 919,58                            |                                            | 37 101 213,30                     |                                                                                     | 4 301 430,77                                                                          | 790 963 702,11                                                     |
| [dont Additions et remplacements de composants] (4)                       |                                           |                                            | 12 501 771,33                     |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Constructions locatives sur sol d'autrui (214 sauf 21415-2145) [B]        | 1 094 333,17                              |                                            |                                   |                                                                                     | 1 461,17                                                                              | 1 092 872,00                                                       |
| [dont Additions et remplacements de composants] (4)                       |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Bâtiments administratifs (21315-2135-21415-2145) [C]                      | 9 476 674,99                              |                                            | 27 109,78                         |                                                                                     |                                                                                       | 9 503 784,77                                                       |
| [A+B+C] TOTAL III                                                         | 768 736 927,74                            |                                            | 37 128 323,08                     |                                                                                     | 4 302 891,94                                                                          | 801 562 358,88                                                     |
| <b>Installations techniques - Matériel - Outillage</b> TOTAL IV           | <b>51 628,50</b>                          | <b>659,00</b>                              |                                   |                                                                                     |                                                                                       | <b>52 287,50</b>                                                   |
| <b>DIVERS</b>                                                             |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2181) | 16 636,71                                 |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 16 636,71                                                          |
| Matériel de transport                                                     | 720 414,85                                | 4 482,00                                   |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 724 896,85                                                         |
| Matériel de bureau et matériel informatique                               | 966 164,44                                | 157 429,35                                 |                                   |                                                                                     | 743,88                                                                                | 1 122 849,91                                                       |
| Mobilier                                                                  | 1 648 476,99                              | 7 536,42                                   |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 1 656 013,41                                                       |
| Diverses                                                                  | 164 590,40                                |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 164 590,40                                                         |
| <b>TOTAL V</b>                                                            | <b>3 516 283,39</b>                       | <b>169 447,77</b>                          |                                   |                                                                                     | <b>743,88</b>                                                                         | <b>3 684 967,28</b>                                                |
| <b>Immeubles en location - vente et affectation</b> TOTAL VI              |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>                               |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Terrains et aménagements terrains                                         | 3 821 324,00                              | 1 316 221,24                               |                                   | 1 864 800,00                                                                        |                                                                                       | 3 372 744,34                                                       |
| Constructions et autres immobilisations corporelles :                     |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| . Construction et acquisition-amélioration                                | 23 988 748,99                             | 25 083 278,71                              |                                   | 24 626 551,75                                                                       | 624 894,48                                                                            | 23 820 581,47                                                      |
| . Additions et remplacements de composants (4)                            | 9 799 471,92                              | 9 390 601,00                               |                                   | 12 461 000,04                                                                       |                                                                                       | 6 729 072,88                                                       |
| Avances et acomptes                                                       |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| <b>TOTAL VII</b>                                                          | <b>37 709 544,91</b>                      | <b>35 790 100,95</b>                       |                                   | <b>38 952 352,69</b>                                                                | <b>624 894,48</b>                                                                     | <b>33 922 398,69</b>                                               |
| <b>( II + III + IV + V + VI + VII) TOTAL VIII</b>                         | <b>848 322 936,76</b>                     | <b>35 960 207,72</b>                       | <b>38 952 352,69</b>              | <b>38 952 352,69</b>                                                                | <b>5 093 938,32</b>                                                                   | <b>879 189 206,18</b>                                              |
| <b>FINANCIERES</b>                                                        |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Participations et créances rattachées                                     | 187 503,43                                |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 187 503,43                                                         |
| Titres immobilisés                                                        |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Prêts principaux pour accession et amélioration                           |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Prêts complémentaires pour accession et amélioration                      |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Autres prêts                                                              |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| Dépôts et cautionnements versés - Créances divers                         | 33,00                                     |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       | 33,00                                                              |
| Intérêts courus                                                           |                                           |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       |                                                                    |
| <b>TOTAL IX</b>                                                           | <b>187 536,43</b>                         |                                            |                                   |                                                                                     |                                                                                       | <b>187 536,43</b>                                                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)</b>                                  | <b>853 888 447,21</b>                     | <b>36 171 968,54</b>                       | <b>38 952 352,69</b>              | <b>38 952 352,69</b>                                                                | <b>5 093 938,32</b>                                                                   | <b>884 966 477,43</b>                                              |

(1) Ces lignes recensent les travaux immobilisés au titre des interventions sur le parc existant (hors travaux d'acquisition-amélioration).

(2) Total général colonne 7 = Total I colonne 3 de l'actif du bilan.

(3) Y compris la production immobilisée (compte 72 sauf 72232)

(4) Y compris les virements de stocks en immobilisations.

(5) Les sorties d'actif concernent les ventes et démolitions, les sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut

**TABEAU DES AMORTISSEMENTS (I)  
SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                            | MONTANT DES<br>AMORTISSEMENTS<br>AU DEBUT<br>DE L'EXERCICE<br>2 | AUGMENTATIONS :<br>DOTATIONS DE L'EXERCICE |                             | DIMINUTIONS :<br>amortissements des<br>éléments sortis de<br>l'actif et reprises (2) | MONTANT DES<br>AMORTISSEMENTS<br>A LA FIN DE<br>L'EXERCICE<br>6 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                                             |                                                                 | Amortissement<br>linéaire<br>3             | Autres<br>méthodes (1)<br>4 |                                                                                      |                                                                 |
| <b>INCORPORELLES</b>                                        |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| Frais d'établissement                                       |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation     |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 2 039 704,01                                                    | 435 402,95                                 | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 2 475 106,96                                                    |
| <b>TOTAL I</b>                                              | <b>2 039 704,01</b>                                             | <b>435 402,95</b>                          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                                                          | <b>2 475 106,96</b>                                             |
| <b>CORPORELLES</b>                                          |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| Agencements - Aménagements de terrains                      | 3 353 261,07                                                    | 45 224,19                                  | 0,00                        | 2 713,19                                                                             | 3 395 772,07                                                    |
| <b>TOTAL II</b>                                             | <b>3 353 261,07</b>                                             | <b>45 224,19</b>                           | <b>0,00</b>                 | <b>2 713,19</b>                                                                      | <b>3 395 772,07</b>                                             |
| <b>CONSTRUCTIONS</b>                                        |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| Constructions locatives sur sol propre (4)                  | 311 090 895,07                                                  | 15 717 406,03                              | 299 329,13                  | 3 033 103,10                                                                         | 324 074 527,13                                                  |
| Constructions locatives sur sol d'autrui (4)                | 412 858,34                                                      | 23 364,35                                  | 0,00                        | 1 461,17                                                                             | 434 761,52                                                      |
| Bâtiments administratifs                                    | 3 378 769,82                                                    | 212 299,26                                 | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 3 591 069,08                                                    |
| <b>TOTAL III</b>                                            | <b>314 882 523,23</b>                                           | <b>15 953 069,64</b>                       | <b>299 329,13</b>           | <b>3 034 564,27</b>                                                                  | <b>328 100 357,73</b>                                           |
| Installations techniques. - Matériel - Outillage            | 40 072,44                                                       | 3 840,50                                   | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 43 912,94                                                       |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 15 953,27                                                       | 286,71                                     | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 16 239,98                                                       |
| Matériel de transport                                       | 211 907,51                                                      | 144 076,70                                 | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 355 984,21                                                      |
| Matériel de bureau et matériel informatique                 | 798 980,90                                                      | 71 646,96                                  | 0,00                        | 54,21                                                                                | 870 573,65                                                      |
| Mobilier                                                    | 1 450 739,98                                                    | 77 897,91                                  | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 1 528 637,89                                                    |
| Diverses                                                    | 160 808,45                                                      | 1 211,58                                   | 0,00                        | 0,00                                                                                 | 162 020,03                                                      |
| <b>TOTAL V</b>                                              | <b>2 638 390,11</b>                                             | <b>295 119,66</b>                          | <b>0,00</b>                 | <b>54,21</b>                                                                         | <b>2 933 455,76</b>                                             |
| Travaux d'amélioration (Immeubles en affectation)           |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| <b>TOTAL VI</b>                                             |                                                                 |                                            |                             |                                                                                      |                                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL (3)</b>                                    | <b>322 953 950,86</b>                                           | <b>16 732 657,14</b>                       | <b>299 329,13</b>           | <b>3 037 331,67</b>                                                                  | <b>336 948 605,46</b>                                           |

(1) Notamment : amortissement exceptionnel, progressif ..... Rappel : l'amortissement progressif n'est pas admis pour les immobilisations locatives.

(2) A détailler dans le tableau des amortissements n° 6.

(3) Le total général des colonnes 3 et 4 est égal aux comptes 6811 + 6871.

(4) cf. tableau n° 4 pour le détail des comptes.

Amortissement des constructions (extrait de la partie littéraire de l'annexe) : indiquer la (les) durée(s) d'amortissement retenue(s)  
pour le composant "Structure" des constructions: 60 ans

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS (II)  
VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE**

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                         | 2<br>ELEMENTS TRANSFERES EN ACTIF CIRCULANT | 3<br>ELEMENTS CEDES | 4<br>AUTRES SORTIES D'ACTIF (3) | 5<br>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS (1) | 6<br>TOTAL DES DIMINUTIONS (2) |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| <b>INCORPORELLES</b>                                                  |                                             |                     |                                 |                                      |                                |
| Frais d'établissement                                                 | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation               | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| Autres immobilisations incorporelles                                  | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| <b>TOTAL I</b>                                                        | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                    |
| <b>CORPORELLES</b>                                                    |                                             |                     |                                 |                                      |                                |
| Agencements - Aménagements de terrains                                | 0,00                                        | 2 713,19            | 0,00                            | 0,00                                 | 2 713,19                       |
| <b>TOTAL II</b>                                                       | <b>0,00</b>                                 | <b>2 713,19</b>     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>2 713,19</b>                |
| <b>CONSTRUCTIONS</b>                                                  |                                             |                     |                                 |                                      |                                |
| Constructions locales sur sol propre (4)                              | 0,00                                        | 1 759 470,24        | 1 273 632,86                    | 0,00                                 | 3 033 103,10                   |
| Constructions locales sur sol d'autrui (4)                            | 0,00                                        | 0,00                | 1 461,17                        | 0,00                                 | 1 461,17                       |
| Bâtiments administratifs                                              | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| <b>TOTAL III</b>                                                      | <b>0,00</b>                                 | <b>1 759 470,24</b> | <b>1 275 094,03</b>             | <b>0,00</b>                          | <b>3 034 564,27</b>            |
| Installations techniques - Matériel - Outillage                       | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                                             |                     |                                 |                                      |                                |
| Installations générales, agencements et aménagements divers (cf 2181) | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| Matériel de transport                                                 | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| Matériel de bureau et matériel informatique                           | 0,00                                        | 54,21               | 0,00                            | 0,00                                 | 54,21                          |
| Mobilier                                                              | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| Diverses                                                              | 0,00                                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00                           |
| <b>TOTAL V</b>                                                        | <b>0,00</b>                                 | <b>54,21</b>        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>54,21</b>                   |
| Travaux d'amélioration (immeubles en affectation)                     |                                             |                     |                                 |                                      |                                |
| <b>TOTAL VI</b>                                                       |                                             |                     |                                 |                                      |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (3)</b>                                              | <b>0,00</b>                                 | <b>1 782 237,64</b> | <b>1 275 094,03</b>             | <b>0,00</b>                          | <b>3 037 331,67</b>            |

(1) Reprises constatées au compte 7811.

(2) Les montants de cette colonne doivent correspondre à ceux de la colonne 5 du tableau 5.

(3) Démolitions, sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

(4) cf. tableau n°4 pour le détail des comptes.

## TABLEAU DES DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

| 1<br>NATURE DES PROVISIONS                                                   | 2<br>MONTANT AU DEBUT<br>DE L'EXERCICE | 3<br>AUGMENTATIONS :<br>DOTATIONS DE<br>L'EXERCICE | 4<br>DIMINUTIONS :<br>REPRISES DE<br>L'EXERCICE | 5<br>MONTANT A LA FIN<br>DE L'EXERCICE |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                               |                                        |                                                    |                                                 |                                        |
| Amortissements dérogatoires                                                  | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| <b>TOTAL I</b>                                                               | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| <b>PROVISIONS</b>                                                            |                                        |                                                    |                                                 |                                        |
| Provisions pour litiges                                                      | 287 000,00                             | 0,00                                               | 137 432,51                                      | 149 567,49                             |
| Provisions pour amendes et pénalités                                         | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Provisions pour pertes sur contrats                                          | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                           | 1 209 490,26                           | 1 029,35                                           | 13 344,51                                       | (3) 1 197 175,10                       |
| Provisions pour gros entretien                                               | 76 602,22                              | 0,00                                               | 76 602,22                                       | 0,00                                   |
| Provisions pour charges sur opérations immobilières                          | 4 500 000,00                           | 1 356 000,00                                       | 961 000,00                                      | 4 895 000,00                           |
| Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)                    | 1 596 128,95                           | 276 619,43                                         | 431 662,70                                      | 1 441 085,68                           |
| <b>TOTAL II</b>                                                              | 7 669 221,43                           | 1 633 648,78 (2)                                   | 1 620 041,94                                    | 7 682 828,27                           |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                         |                                        |                                                    |                                                 |                                        |
| <b>IMMOBILISATIONS</b>                                                       |                                        |                                                    |                                                 |                                        |
| Incorporelles                                                                | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Corporelles                                                                  | 79 988,21                              | 0,00                                               | 0,00                                            | 79 988,21                              |
| Financières                                                                  | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| <b>TOTAL III</b>                                                             | 79 988,21                              | 0,00                                               | 0,00                                            | 79 988,21                              |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                    |                                        |                                                    |                                                 |                                        |
| Terrains à aménager                                                          | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Approvisionnements                                                           | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Immeubles en cours                                                           | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Immeubles achevés                                                            | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| <b>TOTAL IV</b>                                                              | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| <b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                                        |                                                    |                                                 |                                        |
| Locataires                                                                   | 4 362 096,66                           | 989 744,88                                         | 910 308,62                                      | 4 441 532,92                           |
| Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires               | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Clients-autres activités                                                     | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Débiteurs divers                                                             | 770 380,67                             | 2 000,00                                           | 729 516,03                                      | 42 864,64                              |
| Autres actifs à court terme                                                  | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| Valeurs mobilières de placement                                              | 0,00                                   | 0,00                                               | 0,00                                            | 0,00                                   |
| <b>TOTAL V</b>                                                               | 5 132 477,33                           | 991 744,88                                         | 1 639 824,65                                    | 4 484 397,56                           |
| <b>TOTAL VI</b>                                                              | 5 212 465,54                           | 991 744,88                                         | 1 639 824,65                                    | 4 564 385,77                           |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + VI)</b>                                           | 12 881 686,97 (1)                      | 2 625 393,66 (1)                                   | 3 259 866,59 (1)                                | 12 247 214,04                          |

## RENVOLS

|                                                                               |                                 |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|
| (1) Dont dotations et reprises                                                | Exploitation                    | 1 208 812,75 | 2 019 934,08 |
|                                                                               | Financières                     | 0,00         | 0,00         |
| (2) Dont reprises                                                             | Exceptionnelles                 | 1 416 580,91 | 1 239 932,51 |
|                                                                               | de provisions utilisées         |              | 2 874 770,84 |
|                                                                               | de provisions non utilisées (*) |              | 385 095,75   |
| (3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail |                                 |              | 1 044 649,75 |

(\*) Exemples : reprise de provision pour litige devenu sans objet, reprise de PGE suite à cession de patrimoine, etc... (à détailler dans la partie littéraire de l'annexe)

**TABEAU N°8  
 ETAT DES DETTES**

| N° DE COMPTE | ETAT DES DETTES<br>2                                        | MONTANT NET AU BILAN<br>3 | A UN AN AU PLUS<br>4 | A PLUS D'UN AN ET 5 ANS AU PLUS<br>5 | A PLUS DE CINQ ANS<br>6 (3-4-5) | DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES<br>7 |
|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1            |                                                             |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 162          | Participation des employeurs à l'effort de construction (1) | 13 134 814,24             | 734 659,81           | 2 625 409,43                         | 9 774 745,00                    |                                               |
| 163          | Emprunts obligataires (1)                                   |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 164          | Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)        | 373 025 985,94            | 15 950 902,06        | 61 110 670,58                        | 295 964 413,30                  |                                               |
| 165          | Dépôts et cautionnement reçus                               | 3 858 117,98              | Non ventilable (3)   |                                      | 3 858 117,98                    |                                               |
| 166          | Participation des salariés aux résultats                    |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 167          | Dettes assorties de conditions particulières (1)            |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 1681 à 1687  | Autres emprunts et dettes (1)                               | 927 242,00                | 61 264,00            | 235 056,00                           | 630 922,00                      |                                               |
| 519          | Concours bancaires courants - Crédits de trésorerie (5)     |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 16881        | Intérêts courus non échus                                   | 2 616 340,30              | 2 616 340,30         |                                      |                                 |                                               |
| 16882        | Intérêts courus capitalisables / consolidables              | 14 781,88                 | 14 781,88            |                                      |                                 |                                               |
| 16883        | Intérêts compensateurs                                      | 66 408,08                 | 24 601,32            | 32 512,44                            | 9 294,32                        |                                               |
|              | <b>TOTAL I Dettes financières</b>                           | <b>393 643 690,42</b>     | <b>19 402 549,37</b> | <b>64 003 648,45</b>                 | <b>310 237 492,60</b>           |                                               |
|              | dont emprunts remboursables <i>in fine</i>                  |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 229          | Droits sur immobilisations                                  |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 401 à 408    | Fournisseurs et comptes rattachés                           | 12 902 131,31             | 10 486 846,33        | 2 415 284,98                         |                                 |                                               |
| 419          | Clients créditeurs                                          | 2 048 105,27              | 2 048 105,27         |                                      |                                 |                                               |
| 42           | Personnel et comptes rattachés                              | 1 547 819,75              | 1 547 819,75         |                                      |                                 |                                               |
| 43           | Sécurité sociale et autres organismes sociaux               | 361 158,16                | 361 158,16           |                                      |                                 |                                               |
| 44           | Etats et autres collectivités publiques                     | 1 948 947,52              | 1 948 947,52         |                                      |                                 |                                               |
| 45           | Groupes, associés et opérations de coopération              |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
| 46           | Créditeurs divers                                           | 208 314,26                | 208 314,26           |                                      |                                 |                                               |
| 47           | Comptes transitoires ou d'attente                           | 988,80                    | 988,80               |                                      |                                 |                                               |
|              | <b>TOTAL II</b>                                             | <b>19 017 465,07</b>      | <b>16 602 180,09</b> | <b>2 415 284,98</b>                  |                                 |                                               |
| 487          | Produits constatés d'avance :                               |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
|              | 4871 - Sur exploitation                                     | 528 000,89                | 524 361,39           | 3 639,50                             |                                 |                                               |
|              | 4872 - Sur vente de lots en cours                           |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
|              | 4873 - Rémunération des frais de gestion P.A.P              |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
|              | 4878 - Autres produits constatés d'avance                   |                           |                      |                                      |                                 |                                               |
|              | <b>TOTAL III</b>                                            | <b>528 000,89</b>         | <b>524 361,39</b>    | <b>3 639,50</b>                      |                                 |                                               |
|              | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III) (4)</b>                         | <b>413 189 156,38</b>     | <b>36 529 090,85</b> | <b>66 422 572,93</b>                 | <b>310 237 492,60</b>           |                                               |

**RENOIS**

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| (1) Emprunts réalisés en cours d'exercice   | 38 234 806,00 |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 17 788 711,93 |
| (2) Dont à 2 ans maximum à l'origine        |               |

(3) Afin d'obtenir une vérification des résultats par la méthode de la balance au carré, le montant des dépôts et cautionnements reçus, non ventilable par échéance, est inscrit dans la rubrique "dettes à plus de 5 ans".  
 (4) Total général colonne 3= Total III + IV du passif.  
 (5) Y compris soldes créditeurs de banques.

ANNEXE V

Tableau n°9  
ETAT DES CREANCES

| N° de compte                | ETAT DES CREANCES                                              |                      | MONTANT BRUT AU BILAN | A UN AN AU PLUS      | A PLUS D'UN AN    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
|                             | 1                                                              | 2                    |                       |                      |                   |
|                             | EN ACTIF IMMOBILISE                                            |                      |                       | 3                    | 4 (2-3)           |
| 26                          | Titres de participation et créances rattachées                 | 187 503,43           | 187 503,43            |                      | 187 503,43        |
| 271/272                     | Titres immobilisés                                             | 0,00                 | 0,00                  |                      | 0,00              |
| 274/275/276                 | Immobilisations financières diverses                           | 33,00                | 33,00                 |                      | 33,00             |
| 278                         | Prêts pour accession                                           | 0,00                 | 0,00                  |                      | 0,00              |
|                             | <b>TOTAL I</b>                                                 | <b>187 536,43</b>    | <b>187 536,43</b>     | <b>0,00</b>          | <b>187 536,43</b> |
|                             | EN ACTIF CIRCULANT                                             |                      |                       |                      |                   |
| 409                         | Fournisseurs débiteurs                                         | 39 183,25            | 39 183,25             |                      |                   |
| 411                         | Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.                      | 2 943 893,14         | 2 943 893,14          |                      |                   |
| 416                         | Locataires douteux ou litigieux                                | 6 273 455,21         | 6 273 455,21          |                      |                   |
| 412 / 413 / 414 / 415 / 418 | Autres créanciers acquéreurs, emprunteurs et comptes rattachés | 223 438,83           | 223 438,83            |                      |                   |
| 42                          | Personnel et comptes rattachés                                 | 0,00                 | 0,00                  |                      |                   |
| 43                          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                  | 851,52               | 851,52                |                      |                   |
| 44                          | État et collectivités publiques (1)                            | 4 528 812,38         | 4 528 812,38          |                      |                   |
| 45                          | Groupes, associés et opérations de coopération                 | 18 149,88            | 18 149,88             |                      |                   |
| 46                          | Débiteurs divers (1)                                           | 342 403,86           | 342 403,86            |                      |                   |
| 47                          | Comptes transitoires ou d'attente                              | 0,00                 | 0,00                  |                      |                   |
|                             | <b>TOTAL II</b>                                                | <b>14 370 188,07</b> | <b>14 370 188,07</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
| 486                         | Charges constatées d'avance                                    | 696 922,76           | 696 922,76            |                      |                   |
|                             | <b>TOTAL III</b>                                               | <b>696 922,76</b>    | <b>696 922,76</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       |
|                             | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                            | <b>15 254 647,26</b> | <b>15 254 647,26</b>  | <b>15 067 110,83</b> | <b>187 536,43</b> |
|                             | <b>(1) RENVOIS</b>                                             |                      |                       |                      |                   |
|                             | Dont : subventions d'investissement à recevoir                 | 3 231 101,46         |                       |                      |                   |
|                             | subventions d'exploitation à recevoir                          | 208 739,00           |                       |                      |                   |
|                             | TVA                                                            | 350 541,92           |                       |                      |                   |

**Tableau N°10**  
**ELEMENTS RELEVANT**  
**DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

| POSTES CONCERNES<br>1           | ENTREPRISES LIEES<br>2 | ENTREPRISES AVEC<br>LESQUELLES L'OFFICE A<br>UN LIEN DE PARTICIPATION<br>3 | CREANCES ET DETTES<br>REPRESENTEES PAR DES<br>EFFETS DE COMMERCE<br>4 |
|---------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>BILAN :</b>                  |                        |                                                                            |                                                                       |
| - Immobilisations financières : | 0,00                   | 0,00                                                                       | 0,00                                                                  |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
| - Créances diverses :           | 0,00                   | 0,00                                                                       | 0,00                                                                  |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
| - Dettes financières :          | 0,00                   | 0,00                                                                       | 0,00                                                                  |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
| - Dettes diverses :             | 0,00                   | 0,00                                                                       | 0,00                                                                  |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
| <b>COMPTE DE RESULTAT :</b>     |                        |                                                                            |                                                                       |
| - Charges financières :         | 0,00                   |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
| - Produits financiers :         | 0,00                   |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |
|                                 |                        |                                                                            |                                                                       |

Tableau n° 11  
**TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

| Informations financières<br>Filiales et participations (1) |            | SIREN<br>2  | CAPITAL<br>3 | RESERVES ET<br>REPORT A<br>NOUVEAU avant<br>affectation<br>4 | QUOTE-PART<br>DU CAPITAL<br>DETENUE<br>(en %)<br>5 | VALEUR COMPTABLE DES TITRES<br>DETENUS |                   | PRETS ET<br>AVANCES<br>CONSENTIS PAR<br>L'OFFICE ET NON<br>ENCORE<br>REMBOURSES<br>8 | MONTANT DES<br>CAUTIONS ET<br>AVALS DONNES<br>PAR L'OFFICE<br>9 | CHIFFRES<br>D'AFFAIRES HORS<br>TAXES DU<br>DERNIER<br>EXERCICE CLOS<br>10 | RESULTAT<br>(BENEFICE NET<br>OU PERTE DU<br>DERNIER<br>EXERCICE CLOS)<br>11 | DIVIDENDES<br>ENCAISSES PAR<br>L'OFFICE AU<br>COURS DE<br>L'EXERCICE<br>12 |
|------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Nom<br>1                                                   | SIREN<br>2 |             |              |                                                              |                                                    | BRUTE<br>6                             | NETTE<br>7        |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| <b>Filiales et participations</b>                          |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| • Filiales                                                 |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
|                                                            |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| • Participations                                           |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| Société coopérative HLM Le Nid                             |            | 754 800 506 | 356 715,00   | 1 628 694,59                                                 | 33,20%                                             | 118 545,00                             | 118 545,00        |                                                                                      |                                                                 | 2 448 546,93                                                              | 196 555,77                                                                  |                                                                            |
| S.A. Solorem                                               |            | 761 800 119 | 9 390 600,00 | 1 393 708,00                                                 | 4,52%                                              | 68 883,43                              | 68 883,43         |                                                                                      |                                                                 | 31 224 258,00                                                             | 219 289,00                                                                  |                                                                            |
| 10 Paris sociales Banque Populaire nominal 7,50 €          |            |             |              |                                                              |                                                    | 75,00                                  | 75,00             |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
|                                                            |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| • Autres filiales ou participations                        |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| - Filiales non reprises ci-dessus                          |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| - Participations non reprises ci-dessus                    |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
|                                                            |            |             |              |                                                              |                                                    |                                        |                   |                                                                                      |                                                                 |                                                                           |                                                                             |                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                               |            |             |              |                                                              |                                                    | <b>187 503,43</b>                      | <b>187 503,43</b> | <b>0,00</b>                                                                          | <b>0,00</b>                                                     | <b>33 672 804,93</b>                                                      | <b>415 844,77</b>                                                           | <b>0,00</b>                                                                |

(1) Pour chaque filiale et entreprise avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer à chaque fois le numéro d'identification national (n° SIREN)

Observations :

Comptes au 31/12/2017

ANNEXE V

Tableau n°12  
**12 - EVALUATION DES ELEMENTS FONGIBLES  
 DE L'ACTIF CIRCULANT**

| 1<br>NATURE DES ELEMENTS                      | 2<br>VALEUR BRUTE | 3<br>DEPRECIATION | 4<br>VALEUR NETTE AU BILAN | 5<br>PRIX DU MARCHÉ |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|
| <b>32 - Approvisionnements :</b>              |                   |                   |                            |                     |
| 322 - Fournitures consommables :              |                   |                   |                            |                     |
| STOCK AGENCES                                 | 62 082,40         |                   | 62 082,40                  | 62 082,40           |
| STOCK ASCENSEURS SERVICE MAINTENANCE          | 50 311,40         |                   | 50 311,40                  | 50 311,40           |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
| <b>TOTAL I</b>                                | <b>112 393,80</b> | <b>0,00</b>       | <b>112 393,80</b>          | <b>112 393,80</b>   |
| <b>50 - Valeurs mobilières de placement :</b> |                   |                   |                            |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
|                                               |                   |                   | 0,00                       |                     |
| <b>TOTAL II</b>                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL (I + II)</b>                         | <b>112 393,80</b> | <b>0,00</b>       | <b>112 393,80</b>          | <b>112 393,80</b>   |

Tableau n°13  
**13 - VENTILATION PAR NATURE DES FRAIS  
 D'ACQUISITION IMPUTES PENDANT L'EXERCICE**

*Commentaire : Les frais d'acquisition (frais de notaire, commissions, impôts et taxes non récupérables) imputés à des immeubles au cours de l'exercice sont ici analysés au niveau du compte auquel ils figurent en fin d'exercice.*

| COMPTES D'IMPUTATION                              | NATURE DES FRAIS D'ACQUISITION      | MONTANT | TOTAUX PARTIELS |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|-----------------|
|                                                   | 1                                   | 2       | 3               |
| <b>211 - Terrains</b>                             |                                     |         | <b>0,00</b>     |
|                                                   | Divers (montants non significatifs) |         |                 |
| <b>213/214 - Constructions</b>                    |                                     |         | <b>0,00</b>     |
|                                                   | Divers (montants non significatifs) |         |                 |
| <b>231 - Immobilisations corporelles en cours</b> |                                     |         | <b>0,00</b>     |
|                                                   | Divers (montants non significatifs) |         |                 |
| <b>31 - Terrains à aménager</b>                   |                                     |         | <b>0,00</b>     |
|                                                   | Divers (montants non significatifs) |         |                 |
| <b>33 - Immeubles en cours</b>                    |                                     |         | <b>0,00</b>     |
|                                                   | Divers (montants non significatifs) |         |                 |
| <b>35 - Immeubles achevés</b>                     |                                     |         | <b>0,00</b>     |
|                                                   | Divers (montants non significatifs) |         |                 |
|                                                   | <b>TOTAL</b>                        |         | <b>0,00</b>     |



Tableau n° 15

**15 - INCORPORATION DES FRAIS FINANCIERS ET DES COÛTS INTERNES  
 DE L'EXERCICE AU COÛT DE PRODUCTION DES STOCKS**

| COMPTES<br>1                                              | FRAIS FINANCIERS<br>SPECIFIQUES<br>A UNE OPERATION<br>2 | FRAIS FINANCIERS NON<br>SPECIFIQUES A UNE<br>SEULE OPERATION (1)<br>3 | FRAIS DE<br>COMMERCIALISATION<br>(2)<br>4 | AUTRES COÛTS<br>INTERNES (2)<br>5 | TOTAL<br>6  |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|
| 331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement     |                                                         |                                                                       |                                           |                                   | 0,00        |
| 332 - Opérations groupées, constructions neuves           |                                                         |                                                                       |                                           |                                   | 0,00        |
| 333 - Opérations d'acquisition - réhabilitation - revente |                                                         |                                                                       |                                           |                                   | 0,00        |
| 334 - Constructions de maisons individuelles (C.C.M.I)    |                                                         |                                                                       |                                           |                                   | 0,00        |
| 337 - Divers (3)                                          |                                                         |                                                                       |                                           |                                   | 0,00        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                                           | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> |

**Rappel : la non comptabilisation des coûts internes altère l'image fidèle.  
 les coûts internes sont décrits dans l'instruction comptable.**

(1) Pour les frais financiers des emprunts finançant simultanément la réalisation de plusieurs programmes et pouvant être affectés par répartition entre ces programmes, justifier de la réalité de l'utilisation de ces emprunts et les modalités de répartition des frais financiers entre chaque programme.

.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....

(2) Total des colonnes 4 et 5 = total de la colonne 5 du tableau IV-3 - fiche 1 (mouvements des comptes de stocks)  
 Préciser la méthode de calcul de ces coûts et celle de répartition entre les programmes.  
 les coûts internes imputés ne doivent jamais dépasser les coûts réels.

.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....

(3) Préciser la nature des travaux dont il s'agit.

.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....

Tableau n°16  
**16- COMPTES RATTACHES**  
**CHARGES A PAYER (sauf intérêts courus)**

| N° DE COMPTE<br>1 | LIBELLES<br>2               | MONTANT<br>3        | OBSERVATIONS (a)<br>4                           |
|-------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|
| 408               | Fournisseurs d'Exploitation | 3 784 742,70        | dont fournisseurs d'exploitation 2 224 804,22 € |
| 4282-4284-4286    | Personnel                   | 1 547 819,75        | dont provision pour congés payés 1 030 621,75 € |
| 4382-4386         | Organismes sociaux          | 12 726,41           |                                                 |
| 4482-4486         | État                        | 72 255,34           | dont solde Impôt sur les sociétés : 6 532,00 €  |
| 4686              | Divers                      | 182 320,21          | dont sinistres 23 375,48 €                      |
|                   | <b>TOTAL</b>                | <b>5 599 864,41</b> |                                                 |

**PRODUITS A RECEVOIR**

| N° DE COMPTE<br>1 | LIBELLES<br>2      | MONTANT<br>3      | OBSERVATIONS (a)<br>4      |
|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|
| 418               | Locataires         | 0,00              |                            |
| 4287              | Personnel          | 0,00              |                            |
| 4387              | Organismes sociaux | 0,00              |                            |
| 4487              | État               | 738 430,00        | Dégrèvements TFPB          |
| 4687              | Divers             | 19 436,63         | dont sinistres 16 487,80 € |
|                   | <b>TOTAL</b>       | <b>757 866,63</b> |                            |

(a) Préciser la nature des charges et produits concernés et justifier leur imputation en comptes rattachés.

**OBSERVATIONS** : détailler, préciser et justifier les postes qui appellent des observations particulières quant à leur nature, leur montant ou leur traitement comptable.

Tableau n° 17  
**17- PRODUITS ET CHARGES IMPUTABLES  
A UN AUTRE EXERCICE**  
**COMPTES DE REGULARISATION ACTIF**

**481 - Charges à répartir sur plusieurs exercices**

| NATURE                                                                         | Solde au 1er janvier de l'exercice | Additions de l'exercice | Amortissements de l'exercice | Solde au 31 décembre de l'exercice (2+3-4) | Durée d'amortissement (a) |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|
| 1                                                                              | 2                                  | 3                       | 4                            | 5 = 2 + 3 - 4                              | 6                         |
| Grosses réparations à étaler (b)                                               | 0,00                               |                         |                              | 0,00                                       |                           |
| Intérêts compensateurs (comptabilisés conformément aux nouvelles dispositions) | 0,00                               |                         |                              | 0,00                                       |                           |
| Autres (détailler si significatif) :                                           |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
|                                                                                |                                    |                         |                              | 0,00                                       |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                |                           |

(a) Dans le cas de durées différentes pour une même rubrique donnée, préciser les valeurs extrêmes.  
(b) GR à étaler antérieures au 1er janvier 2005. Compte réservé aux organismes relevant de l'instruction comptable M31

**Observations sur les méthodes d'amortissement :**

"Les charges à répartir sur plusieurs exercices inscrites au bilan pour un montant de ..... € comprennent les intérêts compensateurs afférents aux prêts locatifs aidés comptabilisés au compte 4813 "charges différées - Intérêts compensateurs" pour un montant de ..... €. En effet, l'article 38 de la loi n°94-624 du 21 juillet 1994 autorise les organismes visés à l'article L.411-2 du C.C.H à constater en charges différées le montant des intérêts compensateurs des prêts définis aux 2°, 3° et 5° de l'article 351-2 du C.C.H.

Conformément aux dispositions de l'article 38, de l'office a inscrit au débit du compte 4813 "charges différées - Intérêts compensateurs" un montant de .....€ correspondant aux intérêts à rattacher à l'exercice clos. Il l'a crédité d'un montant de .....€ par le débit du compte 6863 "Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir" pour la fraction des intérêts compensateurs incluse dans le montant de l'annuité".

**486 - Charges constatées d'avance**

| NATURE                                                         | MONTANT           | OBSERVATIONS                                      |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------|
| 1                                                              | 2                 | 3                                                 |
| Frais de commercialisation sur logements vendus non livrés (b) | 0,00              |                                                   |
| Autres (détailler si significatif) :                           |                   |                                                   |
| COMPTE 6162100000 ASSURANCE DOMMAGE OUVRAGE                    | 629 187,87        |                                                   |
| COMPTE 61561200000 CONTRATS DE MAINTENANCE                     | 31 255,83         |                                                   |
| COMPTE 62320000000 PROMOTION PARRAINAGE                        | 18 000,00         |                                                   |
| COMPTE 60612210000 EAU RECUPERATION DIRECTE                    | 7 668,52          |                                                   |
| COMPTE 61812000000 DOCUMENTATION GENERALE                      | 6 449,59          |                                                   |
| COMPTE 62680000000 INTERNET                                    | 1 200,00          |                                                   |
| COMPTE 62810000000 COTISATIONS                                 | 1 196,00          |                                                   |
| COMPTE 62570000000 RECEPTIONS                                  | 516,00            |                                                   |
| COMPTE 62263000000 AUTRES HONORAIRES SIEGE                     | 500,00            |                                                   |
| COMPTE 62280000000 DIVERS REMUNERATIONS D INTERMEDIAIRES       | 414,92            |                                                   |
| DIVERS                                                         | 534,03            | COMPTE 628532 : 412,72 €; COMPTE 613512 : 121,31€ |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>696 922,76</b> |                                                   |

**COMPTES DE REGULARISATION PASSIF**

**487 - Produits constatés d'avance**

| NATURE                                                  | MONTANT           | OBSERVATIONS |
|---------------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| 1                                                       | 2                 | 3            |
| Produits des ventes sur lots en cours (b)               | 0,00              |              |
| Autres (détailler si significatif) :                    |                   |              |
| JUGEMENT TERRAIN LONGWY                                 | 180 053,42        |              |
| SUBVENTION EPFL ACCESSION CUSTINES                      | 97 721,28         |              |
| INDEMNISATIONS ASSURANCE SINISTRES                      | 82 745,28         |              |
| SUBVENTION SURCHARGE FONCIERE SEICHAMPS                 | 74 000,00         |              |
| SUBVENTION SURCHARGE FONCIERE ESSEY                     | 44 000,00         |              |
| SUBVENTION EPFL ACCESSION ST MAX                        | 18 117,32         |              |
| SUBVENTION SURCHARGE FONCIERE ACCESSION MAXEVILLE       | 16 000,00         |              |
| SUBVENTION SURCHARGE FONCIERE ACCESSION ST MAX          | 8 000,00          |              |
| SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL FOYERS PERSONNES AGEES | 5 459,25          |              |
| SUBVENTION FNAV                                         | 1 618,50          |              |
| LOCATIONS DIVERSES COMPTE 70811 PART 2020               | 285,84            |              |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>528 000,89</b> |              |

| (1) RENVOIS                                                | ADDITONS DE L'EXERCICE | REDUCTIONS DE L'EXERCICE |
|------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Frais de commercialisation sur logements vendus non livrés |                        |                          |
| Produits des ventes sur lots en cours                      |                        |                          |

Tableau n°18  
**18 - TRANSFERTS DE CHARGES (COMPTES 79)**

| Destinations des charges transférées   | Transfert de charges d'exploitation (c/791) | Transfert de charges financières (c/796) | Transfert de charges exceptionnelles (c/797) |
|----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <u>En charges à répartir (c/481)</u>   | 0,00 (1)                                    | 0,00                                     |                                              |
| <u>En comptes de tiers</u>             |                                             |                                          |                                              |
| <u>En charges d'exploitation</u>       | 178 235,85                                  |                                          |                                              |
| <u>En charges financières</u>          |                                             |                                          |                                              |
| <u>En charges exceptionnelles</u>      |                                             |                                          |                                              |
| [dont frais sur ventes... C/67182] (2) | 0,00                                        |                                          |                                              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>178 235,85</b>                           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                  |

(1) S'agissant des charges financières, indiquer les intérêts compensateurs transférés au compte 4813.

(2) Frais de montage, de remise en état, de commercialisation déductibles des plus-values de cession de patrimoine locatif et transférés au compte 67182.

Observations (précisions sur les charges concernées, les tiers concernés, ...) :  
 Frais de poursuite locataires

Tableau n°19

**19 - TABLEAU RECAPITULATIF PAR NATURE  
DES CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS**

**672 - Charges sur exercices antérieurs**

**772 - Produits sur exercices antérieurs**

| NATURE<br>1                                    | MONTANT          |                      | N° DE COMPTE<br>DE VIREMENT<br>4 | NATURE<br>1                     | MONTANT<br>2    | N° DE COMPTE<br>DE VIREMENT<br>3 |
|------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------|----------------------------------|
|                                                | Récupérable<br>2 | Non récupérable<br>3 |                                  |                                 |                 |                                  |
| Détail des charges :                           |                  |                      |                                  |                                 |                 |                                  |
| ELECTRICITE RECUPERABLE                        | 3 111,84         |                      | 6061120000                       | CHARGES ET PRESTATIONS COMMUNES | (16 205,65)     | 7031000000                       |
| EAU NON RECUPERABLE                            |                  | (6 995,99)           | 6061210000                       | ORDURES MENAGERES               | (1 226,73)      | 7032200000                       |
| EAU RECUPERABLE                                | 18 204,57        |                      | 6061220000                       | Fournitures individuelles       | (8 966,99)      | 7033100000                       |
| Fournitures entretien batiments locatifs       |                  | 1 258,26             | 6061320000                       | CHAUFFAGE                       | (68 644,93)     | 7033200000                       |
| VIDANGE RECUPERABLE                            | 297,73           |                      | 6111210000                       | EAU CHAUDE                      | 745,53          | 7033300000                       |
| RAMONAGER RECUPERABLE                          | 1 910,35         |                      | 6111220000                       | SURLOYERS                       | (30 764,18)     | 7042000000                       |
| P2 ENTRETIEN VMC RECUPERABLE                   | 283,15           |                      | 6111230000                       | LOYERS LOGEMENTS CONVENTIONNES  | 8 949,51        | 7043000000                       |
| DESINFECTION DERATISATION DESINFECTION RECUP   | 429,83           |                      | 6111240000                       | LOYERS COMMERCIAUX              | (1 600,85)      | 7044100000                       |
| P2 ENTRETIEN VENTILATION NATURELLE RECUPERABLE | 397,60           |                      | 6111270000                       | GARAGES-PARKINGS                | 856,25          | 7045000000                       |
| TRAVAUX ESPACES VERTS BATIMENTS ADMINISTRATIFS |                  | 876,15               | 6112130000                       | PRESTATIONS AUTRES ACTIVITES    | 116 274,99      | 7068100000                       |
| TRAVAUX ESPACES VERTS RECUPERABLES             | 3 918,18         |                      | 6112200000                       | SERVICE D'ANTENNES              | 119,94          | 7068300000                       |
| CHAUFFAGE COLLECTIF                            | 5 701,91         |                      | 6113210000                       | DEBITS PENALITES                | 1 150,00        | 7711000000                       |
| CHAUFFAGE INDIVIDUEL                           | 5 492,69         |                      | 6113220000                       | AUTRES DEGREVEMENT TFPB         | 2 483,00        | 7717500000                       |
| NETTOYAGE BATIMENTS ADMINISTRATIFS             |                  | 1 619,63             | 6114130000                       | PENALITES SLS                   | (151,86)        | 7718100000                       |
| NETTOYAGE COMMUNS                              | 27 870,02        |                      | 6114200000                       |                                 |                 |                                  |
| ASCENSEURS RECUPERABLES                        | 379,84           |                      | 6116210000                       |                                 |                 |                                  |
| SURPRESSEURS RECUPERABLES                      | 198,18           |                      | 6118210000                       |                                 |                 |                                  |
| ENTRETIEN PORTES BARRIERES RECUPERABLES        | 1 182,30         |                      | 6118220000                       |                                 |                 |                                  |
| LOCATION COMPTEURS EAU RECUPERABLES            | 1 170,66         |                      | 6118230000                       |                                 |                 |                                  |
| LOCATION COMPTEURS GAZ RECUPERABLES            | (13 842,04)      |                      | 6118240000                       |                                 |                 |                                  |
| CHARGES DE COPROPRIETE                         |                  | (88 314,00)          | 6142000000                       |                                 |                 |                                  |
| ENTRETIEN COMMUNS NON RECUPERABLES             | 1 746,09         | 1 765,43             | 6151130000                       |                                 |                 |                                  |
| MAINTENANCE PLOMBERIE RECUPERABLE              |                  | (1 141,75)           | 6151220000                       |                                 |                 |                                  |
| P3 MULTIPRESTATIONS                            |                  | (2 714,82)           | 6158100000                       |                                 |                 |                                  |
| ASSURANCE PERSONNEL CNP                        | 190,72           |                      | 6227110000                       |                                 |                 |                                  |
| FRAIS ACTES JURIDIQUES                         |                  | (1 226,89)           | 6227120000                       |                                 |                 |                                  |
| FRAIS ACTES JURIDIQUES                         | 4 261,17         |                      | 6285310000                       |                                 |                 |                                  |
| ABONNEMENTS TV                                 |                  | (3 198,25)           | 6285330000                       |                                 |                 |                                  |
| REDEVANCE GIMLOR                               |                  | 1 218,00             | 6351312000                       |                                 |                 |                                  |
| TAXE HABITATION                                | 212,01           |                      | 6351312000                       |                                 |                 |                                  |
| OM RECUPERABLES                                |                  | 2 046,73             |                                  |                                 |                 |                                  |
| Divers (total des montants non significatifs)  |                  | (94 807,41)          |                                  |                                 |                 |                                  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>63 116,80</b> |                      |                                  | <b>TOTAL</b>                    | <b>3 018,03</b> |                                  |

Tableau n°20

20 - TABLEAU RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

I. CHARGES

| NATURE<br>1                                                                            | MONTANT<br>2        | TOTAUX<br>PARTIELS<br>3 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>671 - Sur opérations de gestion (1) (2)</b>                                         |                     | <b>50 028,00</b>        |
| 6715000000 Subventions accordées                                                       | 50 028,00           |                         |
| Divers : montants non significatifs                                                    |                     |                         |
| <b>675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut (1)</b> |                     | <b>1 431 712,17</b>     |
| Cessions (2) :                                                                         |                     | 1 196 182,28            |
| 6752200000 Valeur nette comptable patrimoine locatif                                   | 1 196 182,28        |                         |
| Divers : montants non significatifs                                                    |                     |                         |
| Démolitions, sortie de composants, mises au rebut :                                    |                     | 235 529,89              |
| 6752100000 Valeur nette comptable composants                                           | 234 840,22          |                         |
| 6752210000 Valeur nette comptable structure                                            | 689,67              |                         |
| Divers : montants non significatifs                                                    |                     |                         |
| <b>678 - Autres (1) (2)</b>                                                            |                     | <b>1 595 232,70</b>     |
| 6786100000 Sinistres locatifs                                                          | 272 308,13          |                         |
| 6786200000 Sinistres structure                                                         | 4 917,03            |                         |
| 6786310000 Vandalisme locatif                                                          | 46 350,09           |                         |
| 6786340000 Vandalisme accession                                                        | 3 037,50            |                         |
| 6786400000 Sinistres bâtiment en construction                                          | 5 710,76            |                         |
| 6786500000 Sinistres Dommage Ouvrage                                                   | 120 662,14          |                         |
| 6788800000 Charges exceptionnelles diverses                                            | 264 678,34          |                         |
| 6788820000 Travaux de démolition                                                       | 838 871,42          |                         |
| 6788830000 Frais de déménagement locataires démolition                                 | 13 152,07           |                         |
| 6788831000 Frais de relogement démolitions                                             | 141,10              |                         |
| 6788832036 Honoraires démolitions                                                      | 23 591,39           |                         |
| 6788833000 Relogements hors démolitions                                                | 1 812,73            |                         |
| Divers : montants non significatifs                                                    |                     |                         |
| <b>687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>                 |                     | <b>1 715 910,04</b>     |
| 6871000000 Dotations aux amortissements exceptionnels                                  | 299 329,13          |                         |
| 6875000000 Dotation aux provisions exceptionnelles                                     | 1 416 580,91        |                         |
| Divers : montants non significatifs                                                    |                     |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                           | <b>4 782 682,91</b> | <b>4 782 682,91</b>     |

II. PRODUITS

| NATURE<br>1                                                   | MONTANT<br>2        | TOTAUX<br>PARTIELS<br>3 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>771 - Sur opérations de gestion (1)</b>                    |                     | <b>1 798 190,06</b>     |
| 7711000000 Pénalités sur marchés                              | 173 053,81          |                         |
| 7714000000 Recouvrements sur créances admises en non valeur   | 43 642,57           |                         |
| 7717200000 Dégrevements TFPB Logements Handicapés             | 760 000,00          |                         |
| 7717400000 Dégrevements TFPB Economie Energie                 | 810 547,00          |                         |
| 7717500000 Dégrevements TFPB Autres                           | 2 965,00            |                         |
| 7717600000 Dégrevement TFPB Perte de récolte                  | 21,00               |                         |
| 7718100000 Pénalités SLS                                      | 7 940,68            |                         |
| Divers : montants non significatifs                           |                     |                         |
| <b>775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2)</b> |                     | <b>2 447 798,69</b>     |
| 7752000000 Produits des cessions patrimoine locatif           | 2 447 188,69        |                         |
| 7752100000 Produits des cessions Structure                    | 610,00              |                         |
| Divers : montants non significatifs                           |                     |                         |
| <b>777 - Subventions d'investissement virées au résultat</b>  |                     | <b>1 855 636,82</b>     |
| 7770000000 Reprises subventions virées au résultat            | 1 855 636,82        |                         |
| Divers : montants non significatifs                           |                     |                         |
| <b>778 - Autres (1)</b>                                       |                     | <b>832 239,10</b>       |
| 7784100000 Indemnités d'assurance locatif                     | 529 969,86          |                         |
| 7784200000 Indemnité d'assurance Structure                    | 1 377,70            |                         |
| 7784400000 Indemnités d'assurance bâtiments en construction   | 3 910,76            |                         |
| 7784500000 Indemnité d'assurance Dommage Ouvrage              | 127 518,62          |                         |
| 7788200000 Autres produits exceptionnels                      | 169 462,16          |                         |
| Divers : montants non significatifs                           |                     |                         |
| <b>787 - Reprises sur dépréciations et provisions (1)</b>     |                     | <b>1 239 932,51</b>     |
| 7875000000 Reprise sur provision pour charges exceptionnelles | 1 239 932,51        |                         |
| Divers : montants non significatifs                           |                     |                         |
| <b>797 - Transferts de charges exceptionnelles</b>            |                     | <b>0,00</b>             |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>6 173 797,16</b> | <b>6 173 797,16</b>     |

(1) Détailler les montants significatifs.

(2) Identifier distinctement les montants relatifs aux cessions immobilières entrant dans le calcul de l'affectation au compte 10685.

Tableau 21

**21 - REMUNERATIONS ET FRAIS DES DIRIGEANTS**

| CATEGORIES<br>1          | MONTANT<br>GLOBAL DES<br>REMUNERATIONS<br>2 | MONTANT<br>GLOBAL DES<br>FRAIS<br>REMBOURSES<br>3 |
|--------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Organes d'administration |                                             | 33 028,30                                         |
| Organes de direction     | 577 970,00                                  |                                                   |

Tableau 22

**22 - EFFECTIF MOYEN ET VENTILATION PAR CATEGORIE**

| CATEGORIES<br>1                 | EFFECTIF AU<br>31 DECEMBRE<br>2 | DONT REGIE<br>3 | EQUIVALENT<br>D'EFFECTIFS<br>REFACTURES A<br>D'AUTRES<br>ORGANISMES<br>4 | EFFECTIF MOYEN<br>5 |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Cadres</b>                   | <b>44,00</b>                    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                                                              | <b>44,00</b>        |
| Direction et chargés de mission | 6,00                            |                 |                                                                          | 6,00                |
| Administratifs                  | 30,00                           |                 |                                                                          | 30,00               |
| Techniques                      | 8,00                            |                 |                                                                          | 8,00                |
| Sociaux                         | 0,00                            |                 |                                                                          | 0,00                |
| <b>Employés</b>                 | <b>106,70</b>                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                                                              | <b>106,70</b>       |
| Administratifs                  | 94,90                           |                 |                                                                          | 94,90               |
| Techniques                      | 7,00                            |                 |                                                                          | 7,00                |
| Sociaux                         | 4,80                            |                 |                                                                          | 4,80                |
| <b>Ouvriers</b>                 | <b>7,00</b>                     |                 |                                                                          | <b>7,00</b>         |
| <b>Gardiens d'immeubles</b>     | <b>34,13</b>                    |                 |                                                                          | <b>34,13</b>        |
| <b>EFFECTIF TOTAL</b>           | <b>191,83</b>                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                                                              | <b>191,83</b>       |

INFORMATIONS GENERALES

ANNEXE VI

Tableau 1

1. IDENTITE (au 31 décembre)

|                                                                                                       |  |                                                                                                                     |         |                                                 |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------|--|
| - Nom de l'organisme<br>(le cas échéant, nom précédent) (1)<br>- Statut juridique<br>(le cas échéant) |  | MEURTHE ET MOSELLE HABITAT                                                                                          |         | MEURTHE ET MOSELLE HABITAT                      |  |
| Siège social :                                                                                        |  | 1ère ligne d'adress 33 boulevard de la Mothe - BP n° 80610 54010 NANCY Cedex                                        |         | N° Siret : 783 329 774 00161                    |  |
| 2ème ligne d'adresse                                                                                  |  |                                                                                                                     |         | Comptabilité de l'OPH :                         |  |
| 3ème ligne d'adresse                                                                                  |  |                                                                                                                     |         | Publique : <input type="checkbox"/>             |  |
| 4ème ligne d'adresse                                                                                  |  |                                                                                                                     |         | Privée : <input checked="" type="checkbox"/>    |  |
| code postal                                                                                           |  |                                                                                                                     |         | Avez-vous des emprunts                          |  |
| commune                                                                                               |  |                                                                                                                     |         | Oui <input checked="" type="checkbox"/>         |  |
| cedex                                                                                                 |  |                                                                                                                     |         | complexes ou des instruments de                 |  |
| téléphone                                                                                             |  |                                                                                                                     |         | couverture ?                                    |  |
| e-mail                                                                                                |  |                                                                                                                     |         | Non <input type="checkbox"/>                    |  |
| Président (Titre, Nom, Prénom) :                                                                      |  | KLEIN                                                                                                               | Mathieu | Date de prise de fonction : 19/06/2015          |  |
| Directeur général (Titre, Nom, Prénom) M.                                                             |  | MAHUET                                                                                                              | Lionel  | Date de prise de fonction : 01/07/2015          |  |
| - Commissaires aux comptes<br>(noms et adresses)                                                      |  | Société d'Expertise Comptable Economique et Financière (SECEF)<br>3 rue de Turique<br>BP 50350<br>54006 NANCY CEDEX |         | Année de 1er mandat : 11/06/1905                |  |
| - Date de constitution de l'office :                                                                  |  | 17/01/1927                                                                                                          |         |                                                 |  |
| - Transformation et extensions de compétences (à préciser) - date et objet :                          |  |                                                                                                                     |         |                                                 |  |
| Rattachement administratif :                                                                          |  | Commune <input type="checkbox"/>                                                                                    |         | Département <input checked="" type="checkbox"/> |  |
|                                                                                                       |  | EPCI <input type="checkbox"/>                                                                                       |         | Région <input type="checkbox"/>                 |  |
|                                                                                                       |  |                                                                                                                     |         | Métropole <input type="checkbox"/>              |  |
| - Convention d'utilité sociale : date de signature                                                    |  | 19/06/2011                                                                                                          |         |                                                 |  |
| - Autres conventions avec l'Etat :                                                                    |  | Date de signature :                                                                                                 |         | Date de fin :                                   |  |
| - Appartenance à un groupement de fait ou de droit (à préciser) -nom, forme :                         |  |                                                                                                                     |         |                                                 |  |
| Autres membres du groupement :                                                                        |  |                                                                                                                     |         |                                                 |  |

2. CONSEIL D'ADMINISTRATION

| NOM                    | ADRESSE                                | ACTIVITE OU PROFESSION                                         | DATE DE NAISSANCE | DATE D'ENTREE AU CONSEIL | DATE D'EXPIRATION DU MANDAT ACTUEL | NOM DU REPRESENTANT (3) |
|------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| KLEIN Mathieu          | 48 esplanade J. Baudot - CO 900 19 -   | Président Conseil Départemental 54                             | 20/01/1976        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| RIGHI Laurent          | 1 rue du maréchal FOCH 54590 HUSS      | Maire d'Hussigny Godbrange                                     | 23/04/1951        | 21/05/1997               | année 2021                         |                         |
| GALLEGO Amélie         | 5 Clos du Coulon 54320 MAXEVILLE       | Retraîtée                                                      | 20/08/1945        | 16/06/2011               | année 2021                         |                         |
| HUMBERT Alain          | 10 rue des bégonias 54110 VARANGÉ      | Retraîté                                                       | 06/03/1940        | 29/11/1988               | année 2021                         |                         |
| JAGER Joseph           | Appt 20917 Résidence Les Symphonies    | Retraîté                                                       | 06/04/1942        | 17/12/2010               | année 2018                         |                         |
| GAREALX Evelyne        | 3 rue du Colonel Renard 54000 NANCY    | Professeur de lettres                                          | 31/10/1951        | 08/06/2001               | année 2021                         |                         |
| LACRESSE Jean Paul     | 21 rue Jules Verne 54410 LANEUVEVILLE  | Président UDAF                                                 | 13/05/1947        | 05/04/2012               | année 2021                         |                         |
| HISLEN Michel          | Appt 21715 - 2 allée du Hêtre - 54320  | Retraîté                                                       | 27/02/1945        | 09/01/2007               | année 2018                         |                         |
| MONIN Jean Paul        | 18 rue Léon Ducret - 54710 FLEVILLE    | Retraîté                                                       | 02/12/1951        | 02/10/2008               | année 2021                         |                         |
| SUSSET Viviane         | appt 5907 - Bâtiment Zola - 1 allée de | Retraîtée                                                      | 03/11/1945        | 11/12/2014               | année 2018                         |                         |
| BAUMANN Pierre         | 48 esplanade J. Baudot - CO 900 19 -   | Pôle Emploi Lorraine                                           | 18/07/1965        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| CRUNCHANT Sylvie       | 34bis avenue du Vieux Château - 54500  | Directrice d'Ecole                                             | 10/07/1958        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| KRIER Catherine        | 37 rue des Lupins - 54280 SEICHAMPT    | Professeur Education Nationale                                 | 08/02/1963        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| LEMAIRE-ASSFELD Sabine | 31bis rue de la Toumelle - 54180 HEIL  | Directeur établissement social - Adjointe Maire de Heillecourt | 19/01/1961        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| MINELLA Jean-Pierre    | 55 rue Gabriel Péri - 54310 HOMECO     | Retraîté-Maire de Homécourt-Président Communauté de Communes F | 29/12/1947        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| AUBRY-BEGIN Francine   | CAUE54 - 48 Esplanade J. Baudot - C    | Directrice CAUE 54                                             | 14/01/1964        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| KLING Bertrand         | Mairie - 11 rue du Gl de Gaulle - BP 2 | Agent commercial - Maire de Malzéville                         | 04/04/1967        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| NALET Michèle          | Association ARELIA - 87bis av. Gl. Le  | Chef de Service REGAIN 54                                      | 05/11/1955        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| BRAULIO Benjamin       | 13 route de Glonville - 54122 Fonteno  | Ministère de la Défense                                        | 24/01/1979        | 19/06/2015               | année 2021                         |                         |
| HALTEBOURG Patrice     | 4 rue de l'Agreant 88140 VALDONCO      | Retraîté Travaux Publics -FRTP                                 | 13/09/1954        | 12/04/2018               | année 2021                         |                         |
| MARTIN Anne-Marie      | 2 allée de Bréda 54500 VANDOEUVR       | Retraîtée SNCF                                                 | 28/02/1939        | 13/12/2018               | année 2021                         |                         |
| VOINSON Dominique      | 31 rue des Jardins Fleuris 54136 BOU   | Conseiller Financier -Retraîté                                 | 11/05/1954        | 12/04/2018               | année 2021                         |                         |

(1) Le changement d'appellation doit obligatoirement être signalé au Ministère chargé du logement (DGALNDHUP)  
(2) A l'exception des OPH soumis aux règles de la comptabilité publique.  
(3) Pour les administrateurs personnes morales.

RESERVES FONCIERES (en m² sauf mention contraire)

|                                  |                                     |                |                |                    |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| Reserves foncières au 31-12 :    | - Réserves pour locatif (compte 21) | m²             | m²             | dont acquis        |
|                                  | - Stocks non affectés (compte 31)   | m²             | m²             | pendant l'exercice |
|                                  | <b>TOTAL</b>                        | <b>0,00</b> m² | <b>0,00</b> m² |                    |
|                                  | <b>Valeur comptable (en €)</b>      | <b>822 314</b> |                |                    |
| Utilisation pendant l'exercice : | - Pour opérations locatives         | m²             |                |                    |
|                                  | - Pour opérations d'accession       | m²             |                |                    |
|                                  | - Vente à des tiers                 | m²             |                |                    |
|                                  | <b>TOTAL</b>                        | <b>0,00</b> m² |                |                    |

## INFORMATIONS GENERALES

ANNEXE VI

### 3. Parc locatif

Tableau 2

| 3,0 Plan stratégique de patrimoine :                                                                                              | Date d'approbation par le CA (ou CS) : | 03/12/2004 | Date de dernière actualisation :                  | 22/03/2013 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|------------|
| PARC AU 31 DECEMBRE                                                                                                               |                                        | LOGEMENTS  | FOYERS ET RESIDENCES en équivalents logements (a) |            |
| 3.1 Nombre de logements pour lesquels l'organisme dispose d'un droit réel au 31/12 :<br>dont conventionnés                        |                                        | 13 842     | 251                                               |            |
| 3.2 Ventilation du nombre de logements :                                                                                          |                                        |            |                                                   |            |
| • en fonction de la nature juridique :                                                                                            |                                        |            |                                                   |            |
| - en pleine propriété                                                                                                             |                                        | 13 778     | 251                                               |            |
| - en bail emphytéotique ou à construction                                                                                         |                                        | 16         | 0                                                 |            |
| - en affectation                                                                                                                  |                                        | 0          | 0                                                 |            |
| - en usufruit                                                                                                                     |                                        | 48         | 0                                                 |            |
| - en bail à réhabilitation                                                                                                        |                                        | 0          | 0                                                 |            |
| • en fonction du type de logement                                                                                                 |                                        |            |                                                   |            |
| - individuel                                                                                                                      |                                        | 1 493      | 251                                               |            |
| - collectif                                                                                                                       |                                        | 12 349     | 0                                                 |            |
| • en fonction du type de gestion :                                                                                                |                                        |            |                                                   |            |
| - gérés en direct                                                                                                                 |                                        | 0          | 251                                               |            |
| - gérés par des tiers                                                                                                             |                                        |            |                                                   |            |
| - gestion globale au profit de personnels particuliers                                                                            |                                        |            |                                                   |            |
| (L.422-2 code constr. et de l'habitation : gendarmerie, police nationale, S . Incendie et secours, ... (c)                        |                                        |            |                                                   |            |
| 3.3 Surface totale des logements (en m²) :                                                                                        |                                        |            |                                                   |            |
| • Surface habitable :                                                                                                             |                                        | 938 590    |                                                   |            |
| 3.4 Nombre de logements gérés pour le compte de tiers (hors syndic) au 31/12 :                                                    |                                        | 7          |                                                   |            |
| 3.5 Nombre de ménages bénéficiaires de l'APL ou de l'AL (parc de la rubrique 3.1) au 31/12 :                                      |                                        | 7 510      |                                                   |            |
| 3.6 Patrimoine locatif divers au 31/12 :                                                                                          |                                        |            |                                                   |            |
| Garages et stationnement (nombre de places) :                                                                                     |                                        | 3 769      |                                                   |            |
| Locaux commerciaux (bureaux, surfaces commerciales) (m²) :                                                                        |                                        | 38         |                                                   |            |
| Autres locaux (m²) :                                                                                                              |                                        | 12         |                                                   |            |
| 3.7 Pour mémoire - Pour les foyers et résidences de la rubrique 3.1 : nombre total d'unités ouvrant droit à la redevance au 31/12 |                                        |            | 251                                               |            |

(a) Résidences pour étudiants, foyers, et résidences sociales. Sur le calcul d'équivalence, Cf. L.302-5 al. 6 - 4° du code de la construction et de l'habitation.

(b) Uniquement les logements achevés, et hors logements gérés pour compte de tiers.

(c) Hypothèse de gestion passant par l'intermédiaire des autorités de tutelle des personnels concernés (ministère de l'intérieur, de la défense...).

### 4. Evolution du parc locatif au cours de l'exercice

| EVOLUTIONS DE LA RUBRIQUE 3.1                                              |     | LOGEMENTS | FOYERS ET RESIDENCES en équivalents logements |
|----------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------------------------------------------|
| 4.1 Logements neufs achevés dans l'année                                   | +   | 176       |                                               |
| 4.2 Acquisitions - améliorations mises en service dans l'année             | +   | 0         |                                               |
| 4.3 Acquisitions effectuées dans l'année (sauf acquisition - amélioration) | +   | 0         |                                               |
| 4.4 Ventes                                                                 | -   | 30        | 0                                             |
| dont - ventes HLM à personnes physiques                                    |     | 30        |                                               |
| - ventes à organismes HLM                                                  |     |           |                                               |
| - autres ventes                                                            |     |           | 0                                             |
| 4.5 Démolitions                                                            | -   | 1         |                                               |
| 4.6 Transformations                                                        | +/- | 2         | 0                                             |
| dont - stocks accession transférés en immobilisations achevées             |     | 0         | 0                                             |
| - autres transformations                                                   |     | 2         |                                               |
| 4.7 (= 4.1 à 4.6) Variation de l'exercice                                  |     | 147       | 0                                             |

### 5. Activité de construction et de réhabilitation

|                                                                                                       | LOGEMENTS | FOYERS ET RESIDENCES en équivalents logements |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|
| 5.1 Constructions                                                                                     |           |                                               |
| 5.11 - Logements neufs mis en chantier (ordre de service donné au cours de l'année)                   | 97        |                                               |
| 5.12 - Acquisition - amélioration (acte notarié d'acquisition signé au cours de l'année)              | 0         |                                               |
| 5.13 - Constructions en cours au 31/12 (y compris acquisition - amélioration en cours de travaux)     | 311       |                                               |
| 5.2 Réhabilitations                                                                                   |           |                                               |
| 5.21 - Parc réhabilité (nombre de logements ayant été réhabilités au moins une fois depuis l'origine) |           |                                               |
| 5.22 - Réhabilitations mises en chantier (ordre de service donné dans l'année)                        |           |                                               |
|                                                                                                       | 0         |                                               |

### 6. Vacance

| PARMI LES LOGEMENTS DE LA RUBRIQUE 3.1                                                    |  | LOGEMENTS | FOYERS ET RESIDENCES en équivalents logements |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------|-----------------------------------------------|
| 6.1 Nombre de logements vacants au 31/12 (a) (c)                                          |  | 1 261     |                                               |
| dont - vacants techniques (b)                                                             |  | 972       |                                               |
| - vacants depuis + de 3 mois (hors vacants techniques)                                    |  | 912       |                                               |
| - vacants depuis - de 3 mois (hors vacants techniques)                                    |  | 349       |                                               |
| 6.2 Nombre de logements achevés non quittancés au 31/12 (en attente de 1ère location) (c) |  |           |                                               |
| Coût de la vacance (€)                                                                    |  |           |                                               |
| 6.3 Total des loyers ou redevances non quittancés sur l'exercice en raison de vacance (d) |  | 4 775 379 |                                               |
| dont - vacance techniques                                                                 |  | 1 446 952 |                                               |

(a) Logements vacants = logements non quittancés au 31 décembre (à l'exception des logements n'ayant jamais été quittancés - cf. 6.2.)

(b) Vacance pour cause de réhabilitation en cours, de démolition projetée,...

(c) Hors vacance supportée par les associations gestionnaires.

(d) Estimation. La vacance considérée est la vacance globale (y compris technique), à l'exclusion toutefois de la vacance de la rubrique 7.2

INFORMATIONS GENERALES

ANNEXE VI

Tableau 3

7. Age du patrimoine

| EN FONCTION DE LA DATE REELLE D'ACHEVEMENT DES IMMEUBLES<br>(a) |                      | LOGEMENTS     | FOYERS ET RESIDENCES | TOTAL         |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Nombre de logements terminés :                                  | - jusqu'en 1948      | 25            | 0                    | 25            |
|                                                                 | - entre 1949 et 1960 | 1 176         | 0                    | 1 176         |
|                                                                 | - entre 1961 et 1970 | 3 202         | 0                    | 3 202         |
|                                                                 | - entre 1971 et 1980 | 4 756         | 0                    | 4 756         |
|                                                                 | - entre 1981 et 1990 | 777           | 0                    | 777           |
|                                                                 | - entre 1991 et 2000 | 666           | 0                    | 666           |
|                                                                 | - entre 2001 et 2010 | 1 701         | 0                    | 1 701         |
|                                                                 | - entre 2011 et 2015 | 978           | 0                    | 978           |
|                                                                 | - entre 2016 et 2020 | 561           | 0                    | 561           |
| <b>TOTAL (= Tableau 3 rubrique 3.1)</b>                         |                      | <b>13 842</b> | <b>0</b>             | <b>13 842</b> |
| Age moyen du parc (en années)                                   |                      |               |                      |               |

(a) Indépendamment - s'agissant des logements acquis - de la date d'entrée dans le patrimoine de la société.

8. Financement principal (parc locatif + constructions en cours)

| FINANCEMENT PRINCIPAL D'ORIGINE                                                           | PATRIMOINE LOCATIF (a)          |            |                      | CONSTRUCTIONS EN COURS AU 31/12 (d) | TOTAL       |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|---|
|                                                                                           | LOGEMENTS                       |            | FOYERS ET RESIDENCES |                                     | NOMBRE      | % |
|                                                                                           | NEUFS réalisés par l'Office (b) | ACQUIS (c) |                      |                                     |             |   |
| Financements "ancien régime" (HLM, ILM, ILN, PSR, PLR,...)                                | 8 771                           |            |                      | 8 771                               | 63,4%       |   |
| PLA CDC, RAPAPLA, et LLS (DOM)                                                            |                                 |            |                      | 0                                   | 0,0%        |   |
| PLUS                                                                                      | 4 213                           |            |                      | 4 213                               | 30,4%       |   |
| PLA "Très social" (PLAI, PLALM, PLAHA, PLU,...et LLSS / LLTS (DOM))                       | 432                             |            |                      | 432                                 | 3,1%        |   |
| PLS, et PLA CFF                                                                           | 96                              |            |                      | 96                                  | 0,7%        |   |
| PLI                                                                                       | 0                               |            |                      | 0                                   | 0,0%        |   |
| PCL et PAP locatif                                                                        | 330                             |            |                      | 330                                 | 2,4%        |   |
| Autres (fonds propres, emprunts obligataires, baux à réhabilitation, en affectation, ...) |                                 |            |                      | 0                                   | 0,0%        |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              | <b>13 842</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>             | <b>13 842</b>                       | <b>100%</b> |   |

(a) Parc de la rubrique 3.1 Tableau 3.

(b) Y compris logements neufs acquis en VEFA ou en usufruit

(c) Acquis avec ou sans amélioration.

(d) Egal rubrique 5.13 Tableau 5.

9. Accession à la propriété

| NOMBRE DE LOGEMENTS                                       | LOGEMENTS EN GROUPE, REALISES EN DIRECT (a) |                     |           |          | LOGEMENTS EN DIFFUS |                        | LOGEMENTS EN LOC.-ACCESSION (d) | LOGEMENTS EN SCI, SCCV, SCCC (b) |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----------|----------|---------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|                                                           | INDIVIDUEL NEUF                             | ACQ.-REHAB.-REVENTE | COLLECTIF | TOTAL    | COMI                | PRESTATIONS DE SERVICE |                                 |                                  |
| <b>PRODUCTION</b>                                         |                                             |                     |           |          |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.1 Terminés depuis l'origine                             | 0                                           |                     | 11        | 11       |                     |                        | 24                              |                                  |
| 9.2 Terminés pendant l'exercice (DAT)                     |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.3 Mis en chantier pendant l'exercice (OS)               |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.4 Acquis dans l'année (résolut., adjudicat., g. rachat) |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.5 Vendus pendant l'exercice (actes notariés)            | 0                                           |                     | 3         | 3        |                     |                        | 10                              |                                  |
| 9.6 Mis en location dans l'année (e)                      |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| <b>STOCKS AU 31 DECEMBRE</b>                              |                                             |                     |           |          |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.6 Stocks vendus (actes notariés) non livrés             |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| Stocks non vendus                                         |                                             |                     |           |          |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.7 En cours de réalisation                               |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.8 Terminés depuis moins d'un an                         |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.9 Terminés depuis plus d'un an                          |                                             |                     | 3         | 3        |                     |                        | 8                               |                                  |
| <b>9.10 Total non vendu (9.7 à 9.9) (c)</b>               | <b>0</b>                                    | <b>0</b>            | <b>3</b>  | <b>3</b> |                     |                        | <b>8</b>                        | <b>0</b>                         |
| dont :                                                    |                                             |                     |           |          |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.11 contrats préliminaires de réservation                |                                             |                     |           | 0        |                     |                        | 8                               |                                  |
| 9.12 temporairement loués (sauf loc.-acc.)                |                                             |                     |           | 0        |                     |                        |                                 |                                  |
| 9.13 en phase locative (loc.-acc.)                        |                                             |                     |           | 0        |                     |                        | 8                               |                                  |

(a) Vente en l'état futur d'achèvement ou vente à terme (et acquisitions (9.4)).

(b) Nombres au prorata des participations au capital des SCI et des SCCC.

(c) 9.10 > ou = 9.11 + 9.12 + 9.13

(d) Pour la ligne 9.5 : levées d'option d'achat intervenues dans l'année

(e) Transferts en immobilisation, et location-accession entrées en phase locative

10. Autres activités au 31/12

|                                                                   |  |   |  |  |  |  |       |             |
|-------------------------------------------------------------------|--|---|--|--|--|--|-------|-------------|
| <b>10.1 Activité d'aménageur</b>                                  |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre d'opérations en cours au 31/12                           |  | 2 |  |  |  |  |       |             |
| * dont quartiers anciens (OPAH)                                   |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre d'opérations mises en chantier au cours de l'exercice    |  | 0 |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de logements à réaliser                                  |  | 0 |  |  |  |  |       |             |
| <b>10.2 Lotissements</b>                                          |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre d'opérations en stock (terminés/en cours)                |  | 0 |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de lots correspondant                                    |  | 0 |  |  |  |  |       |             |
| * Dont lots terminés depuis plus d'un an                          |  | 0 |  |  |  |  |       |             |
| <b>10.3 Hébergement de loisir à vocation sociale</b>              |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre d'opérations achevées depuis l'origine                   |  |   |  |  |  |  |       |             |
| * soit en nombre de lits correspondants                           |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre d'opérations en chantier (o.s. donné)                    |  |   |  |  |  |  |       |             |
| * soit en nombre de lits correspondants                           |  |   |  |  |  |  |       |             |
| <b>10.4 Activité de prêteur</b>                                   |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de prêts en gestion                                      |  |   |  |  |  |  | 0     |             |
| * dont principaux (accession et vente HLM)                        |  |   |  |  |  |  | 0     |             |
| * dont complémentaires (accession et vente HLM)                   |  |   |  |  |  |  |       |             |
| * dont autres prêts                                               |  |   |  |  |  |  |       |             |
| <b>10.5 Maîtrise d'ouvrage déléguée (hors accession)</b>          |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de contrats en cours                                     |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de contrats signés pendant l'exercice                    |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Montant de la rémunération (T.T.C.) facturée pendant l'exercice |  |   |  |  |  |  |       |             |
| <b>10.6 Prestations de services diverses</b>                      |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de contrats en cours                                     |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de contrats signés pendant l'exercice                    |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Montant de la rémunération (T.T.C.) facturé                     |  |   |  |  |  |  |       |             |
| <b>10.7 Syndic de copropriété</b>                                 |  |   |  |  |  |  |       |             |
| - Nombre de copropriétés gérées au 31-12 à l'Office               |  |   |  |  |  |  | 25    |             |
| - Nombre de lots (toute nature)                                   |  |   |  |  |  |  | 1 102 |             |
| * dont appartenant à l'Office                                     |  |   |  |  |  |  | 644   | à des tiers |
|                                                                   |  |   |  |  |  |  |       | 458         |

### 31 - TERRAINS A AMENAGER

| 1<br>N°<br>D'INVENTAIRE | 2<br>LOCALISATION                     | 3<br>DATE DE L'ACTE<br>D'ACQUISITION<br>(a) | 4<br>SUPERFICIE<br>(m²) | 5<br>VALEUR<br>D'ACQUISITION | 6<br>DEPRECIATION | 7<br>VALEUR NETTE | 8<br>DESTINATION PREVUE<br>(b) | 9<br>DATE PREVUE<br>D'UTILISATION OU<br>DE VENTE (c) |
|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------|
| 1                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE | décembre 2016                               | 669                     | 16 725,00                    | 0,00              | 16 725,00         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 2                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE | juillet 2017                                | 8 857                   | 221 425,00                   | 0,00              | 221 425,00        | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 3                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE | novembre 2017                               | 2 472                   | 61 800,00                    | 0,00              | 61 800,00         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 4                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE | avril 2018                                  | 730                     | 18 250,00                    | 0,00              | 18 250,00         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 5                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE | octobre 2018                                | 1 635                   | 40 875,00                    | 0,00              | 40 875,00         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 6                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE |                                             |                         | 12 248,96                    | 0,00              | 12 248,96         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 7                       | OP F0001344 LIVERDUN PLAINE CHAMPAGNE |                                             |                         | 23 380,00                    | 0,00              | 23 380,00         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 8                       | OP F0001333 LIVERDUN RUE F. CHOPIN    |                                             |                         | 18 955,00                    | 0,00              | 18 955,00         | AMENAGEMENT                    |                                                      |
| 9                       |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 10                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 11                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 12                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 13                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 14                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 15                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 16                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 17                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 18                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 19                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 20                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 21                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 22                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 23                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 24                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 25                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 26                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 27                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 28                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 29                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 30                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 31                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 32                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 33                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 34                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 35                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 36                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 37                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 38                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 39                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 40                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 41                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 42                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 43                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 44                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 45                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 46                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 47                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 48                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 49                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 50                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 51                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| 52                      |                                       |                                             |                         |                              |                   |                   |                                |                                                      |
| <b>TOTAL</b>            |                                       |                                             |                         | <b>14 363,00</b>             | <b>0,00</b>       | <b>413 658,96</b> |                                |                                                      |

(a) Mois/année.  
 (b) Par exemple : L1 (lotissement), R (revente), G (accession groupée), NC (non connu) ...  
 (c) Date prévue de sortie du compte 31 (mois/année).











## MOUVEMENTS DES COMPTES DE STOCKS D'IMMEUBLES DURANT L'EXERCICE

ANNEXE VII Bis  
 Fiche n°5

| 1                                                             | 2                          | Augmentations de l'exercice |                  |                |                               | Diminution de l'exercice      |                        | 9                        | 10 (9-2)              |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
|                                                               |                            | 3                           | 4                | 5              | 6 (a)                         | 7 (a)                         | 8 (b)                  |                          |                       |
| Comptes de stocks (en valeur brute)                           | Stocks en début d'exercice | Achats et coûts externes    | Frais financiers | Coûts internes | Virement de poste à poste (a) | Virement de poste à poste (a) | Sorties des stocks (b) | Stocks en fin d'exercice | Variations de stock   |
| 31 - TERRAINS A AMENAGER                                      | 356 085,00                 | 57 573,96                   |                  |                |                               |                               |                        | 413 658,96               | 57 573,96             |
| 331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement         | 783 992,64                 | 217 416,10                  |                  |                |                               | 985 352,28                    |                        | 26 056,46                | (767 936,18)          |
| 332 - Opérations groupées, constructions neuves               | 299 036,42                 | 620 625,36                  |                  |                |                               | 58 784,14                     |                        | 860 877,64               | 561 841,22            |
| 333 - Opérations d'acquisition-réhabilitation-revente         | 0,00                       | 0,00                        |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 334 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)           | 0,00                       | 0,00                        |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 337 - Autres travaux en cours                                 | 0,00                       | 0,00                        |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 33 - IMMEUBLES EN COURS (net du 339)                          | 1 093 025,06               | 838 041,46                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                          | 1 044 136,42                  | 0,00                   | 886 934,10               | (206 094,96)          |
| 351 - Lotissements et terrains aménagés                       | 143 317,22                 |                             |                  |                | 353 630,59                    |                               |                        | 496 947,81               | 353 630,59            |
| 352 - Opérations groupées, constructions neuves               | 3 110 927,19               |                             |                  |                | 58 772,14                     | 1 491 312,96                  | 1 678 386,37           | 0,00                     | (3 110 927,19)        |
| 353 - Opérations d'acquisition, de réhabilitation, de revente |                            |                             |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 354 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)           |                            |                             |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 357 - Autres travaux achevés                                  |                            |                             |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 358 - Logements temporairement loués                          | 0,00                       | 0,00                        | 0,00             |                | 1 491 312,96                  |                               |                        | 1 491 312,96             | 1 491 312,96          |
| 3587 - Location - accession                                   | 0,00                       |                             |                  |                | 1 491 312,96                  |                               |                        | 1 491 312,96             | 1 491 312,96          |
| 3582 et 3587 - Autres                                         |                            |                             |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| 35 - IMMEUBLES ACHEVES (net du 359)                           | 3 254 244,41               | 0,00                        | 0,00             | 0,00           | 1 903 715,69                  | 1 491 312,96                  | 1 678 386,37           | 1 988 260,77             | (1 265 983,64)        |
| 37 - IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE OU ADJUDICATION |                            |                             |                  |                |                               |                               |                        | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>4 703 358,47</b>        | <b>885 615,42</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>1 903 715,69</b>           | <b>2 535 449,38</b>           | <b>1 678 386,37</b>    | <b>3 288 853,83</b>      | <b>(1 414 504,64)</b> |

(a) Y compris les virements en classe 2.

(b) Sorties de stocks lors de livraisons à l'acquéreur.

1 - ETAT RECAPITULATIF DES EMPRUNTS

Annexe VIII

| N° de comptes | Libellés                                                                                        | Montant réalisés                 |                                   |               |                 | Au cours des exercices antérieurs |                |                   |               | Remboursements opérés |                |               |                   | Montant net des dettes | Répartition de l'incidence d'emprunts (en €) |                   |                               |                          | Part de l'incidence d'opération de couverture (en €) | ACRIS (h) |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|---------------|-----------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|-----------|
|               |                                                                                                 | Montant des ouvertures de crédit | Au cours des exercices antérieurs | Realisations  | Diminutions (e) | Total                             | Echéances      | Risques anticipés | Echéances     | Risques anticipés     | Total          | Echéances     | Risques anticipés |                        | Echéances                                    | Risques anticipés | Emprunts à taux variables (h) | Emprunts à taux fixe (i) |                                                      |           |
| 1             | 2                                                                                               | 3                                | 4                                 | 5             | 6               | 7 (4+5+6)                         | 8              | 9                 | 10            | 11                    | 12 (8+10)      | 13 (9+11)     | 14 (7+12+13)      | 15                     | 16                                           | 17                | 18                            | 19                       | 20                                                   |           |
|               | <b>PAR NATURE DE PRETEURS</b>                                                                   |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| 162           | PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A L'EFFORT DE CONSTRUCTION                                         | 25 429 751,24                    | 23 648 751,24                     | 2 487 000,00  | 0,00            | 25 135 751,24                     | 11 123 832,86  | 249 841,93        | 637 151,82    | 0,00                  | 11 761 024,88  | 249 841,93    | 13 124 814,57     | 0,00                   | 0,00                                         | 8 287 748,89      | 1 033 011,29                  | 0,00                     | 232 514,12                                           |           |
| 163           | EMPRUNTS OBLIGATAIRES                                                                           | 686 039 139,66                   | 627 984 043,66                    | 35 747 000,00 | 0,00            | 663 731 043,66                    | 547 469 733,41 | 26 105 814,31     | 16 746 477,00 | 1 324 639,11          | 563 246 216,61 | 27 469 653,42 | 375 026 885,83    | 0,00                   | 0,00                                         | 7 670 242,62      | 729 021,59                    | 0,00                     | 9 128 682,14                                         |           |
| 164           | CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS                                                              | 589 574 637,11                   | 532 507 305,11                    | 33 980 042,00 | 0,00            | 566 487 347,11                    | 161 167 237,95 | 20 561 802,12     | 14 841 602,14 | 24 079,93             | 182 708 850,09 | 20 569 605,05 | 363 174 574,37    | 0,00                   | 0,00                                         | 9 728 626,73      | 877 879,68                    | 0,00                     | 8 828 122,20                                         |           |
| 1642          | CAISSE DE GARANTIE DU LOGEMENT LOCAL SOCIAL                                                     | 72 709 491,57                    | 72 709 491,57                     | 0,00          | 0,00            | 72 709 491,57                     | 66 745 104,24  | 3 900 244,42      | 185 333,23    | 0,00                  | 68 650 337,47  | 3 900 244,42  | 278 909,68        | 0,00                   | 0,00                                         | 74 026,34         | 204 853,34                    | 0,00                     | 84 863,14                                            |           |
| 1648          | PRETS DE L'EX-CAISSE DES PRETS HUM                                                              | 24 555 010,98                    | 22 787 246,88                     | 1 767 764,00  | 0,00            | 24 555 010,98                     | 10 587 341,22  | 2 043 767,77      | 1 018 841,83  | 1 330 759,18          | 11 605 062,85  | 3 374 526,85  | 9 574 501,16      | 0,00                   | 0,00                                         | 6 618 245,60      | 311 524,67                    | 0,00                     | 217 266,80                                           |           |
| 167           | EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE CONDITIONS PARTICULIERES                                         | 1 519 626,90                     | 1 519 626,90                      | 0,00          | 0,00            | 1 519 626,90                      | 1 818 626,80   | 0,00              | 0,00          | 0,00                  | 1 818 626,80   | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00              | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                                                 |           |
| 1672          | DETTES PPP                                                                                      | 1 348 375,29                     | 1 348 375,29                      | 0,00          | 0,00            | 1 348 375,29                      | 1 348 375,29   | 0,00              | 0,00          | 0,00                  | 1 348 375,29   | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00              | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                                                 |           |
| 1673          | AVANCES D'ORGANISMES SOCIAUX                                                                    | 448 254,26                       | 448 254,26                        | 0,00          | 0,00            | 448 254,26                        | 448 254,26     | 0,00              | 0,00          | 0,00                  | 448 254,26     | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00              | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                                                 |           |
| 1674          | AVANCES DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES LOCALES                                                  | 22 887,35                        | 22 887,35                         | 0,00          | 0,00            | 22 887,35                         | 22 887,35      | 0,00              | 0,00          | 0,00                  | 22 887,35      | 0,00          | 0,00              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00              | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                                                 |           |
| 1678          | AUTRES                                                                                          | 1 540 803,84                     | 1 540 803,84                      | 0,00          | 0,00            | 1 540 803,84                      | 662 387,84     | 0,00              | 81 284,00     | 0,00                  | 81 284,00      | 0,00          | 927 242,00        | 0,00                   | 0,00                                         | 927 242,00        | 0,00                          | 0,00                     | 10 238,64                                            |           |
| 1681          | AUTRES EMPRUNTS                                                                                 | 1 540 803,84                     | 1 540 803,84                      | 0,00          | 0,00            | 1 540 803,84                      | 592 387,84     | 0,00              | 81 284,00     | 0,00                  | 81 284,00      | 0,00          | 927 242,00        | 0,00                   | 0,00                                         | 927 242,00        | 0,00                          | 0,00                     | 10 238,64                                            |           |
| 1687          | AUTRES DETTES                                                                                   |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| 1677          | <b>Total 1</b>                                                                                  | 715 620 351,64                   | 653 993 205,64                    | 38 234 600,00 | 0,00            | 692 228 061,64                    | 260 865 581,01 | 26 355 756,30     | 16 433 875,82 | 1 354 839,11          | 277 425 423,83 | 27 710 895,41 | 387 048 042,40    | 0,00                   | 0,00                                         | 14 885 233,51     | 2 562 032,86                  | 0,00                     | 9 370 104,80                                         |           |
| 519           | <b>Concours bancaires courants</b>                                                              |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
|               | <b>TOTAL GENERAL (1+2+3+4)</b>                                                                  | 715 620 351,64                   | 653 993 205,64                    | 38 234 600,00 | 0,00            | 692 228 061,64                    | 260 865 581,01 | 26 355 756,30     | 16 433 875,82 | 1 354 839,11          | 277 425 423,83 | 27 710 895,41 | 387 048 042,40    | 0,00                   | 0,00                                         | 14 885 233,51     | 2 562 032,86                  | 0,00                     | 9 370 104,80                                         |           |
|               | <b>PAR NATURE D'AFFECTATION</b>                                                                 |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| ...           | RESERVES FONCIERES                                                                              |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| ...1          | OPERATIONS LOCATIVES (CREDIT RELAIS-AVANCES) (a)                                                |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| ...2.1        | OPERATIONS LOCATIVES (FLUIDIFIANT - Y.C. SORTIES DE COMPOSANTS) (b)                             |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| ...2.2        | OPERATIONS LOCATIVES (SAUF PRIS ACCESSOIRES) ET FINANCEMENTS NON AFFECTES (fonds de trésorerie) | 671 455 695,84                   | 611 487 025,84                    | 35 567 380,00 | 0,00            | 648 054 405,84                    | 232 505 683,52 | 21 059 864,84     | 15 743 163,85 | 0,19                  | 248 248 847,37 | 21 059 864,83 | 378 746 574,74    | 0,00                   | 0,00                                         | 10 672 669,90     | 2 445 032,52                  | 0,00                     | 9 256 153,43                                         |           |
| ...3          | EMPRUNTS GR ANTIEURS A 2005                                                                     | 30 164 302,27                    | 30 164 302,27                     | 0,00          | 0,00            | 30 164 302,27                     | 24 503 815,48  | 4 440 263,50      | 215 964,31    | 24 079,74             | 24 719 809,79  | 4 464 343,24  | 980 149,24        | 0,00                   | 0,00                                         | 46 129,87         | 117 000,35                    | 0,00                     | 99 863,13                                            |           |
| ...4          | ACCESSION A LA PROPRIETE (FINANCEMENT DE STOCKS IMMOBILIERS)                                    | 6 235 932,00                     | 4 559 500,00                      | 1 667 432,00  | 0,00            | 6 235 932,00                      | 0,00           | 545 351,97        | 0,00          | 1 330 759,18          | 0,00           | 1 874 141,15  | 4 351 790,85      | 0,00                   | 0,00                                         | 2 162 420,00      | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                                                 |           |
| ...5          | OPERATIONS D'AMELIORATION                                                                       |                                  |                                   |               |                 |                                   |                |                   |               |                       |                |               |                   |                        |                                              |                   |                               |                          |                                                      |           |
| ...6          | BATIMENTS ET INSTALLATIONS ADMINISTRATIVES                                                      | 6 331 777,59                     | 6 331 777,59                      | 0,00          | 0,00            | 6 331 777,59                      | 9 824 643,00   | 63 601,14         | 459 325,71    | 0,00                  | 4 262 968,71   | 63 601,14     | 1 984 007,74      | 0,00                   | 0,00                                         | 1 984 007,74      | 0,00                          | 0,00                     | 7 587,85                                             |           |
| ...8          | AUTRES DESTINATIONS (d)                                                                         | 1 451 643,84                     | 1 451 643,84                      | 0,00          | 0,00            | 1 451 643,84                      | 161 409,01     | 246 326,05        | 15 388,95     | 0,00                  | 176 797,96     | 246 326,05    | 1 026 519,83      | 0,00                   | 0,00                                         | 7 572,94          | 0,00                          | 0,00                     | 7 520,39                                             |           |
|               | <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                            | 715 620 351,64                   | 653 993 205,64                    | 38 234 600,00 | 0,00            | 692 228 061,64                    | 260 865 581,01 | 26 355 756,30     | 16 433 875,82 | 1 354 839,11          | 277 425 423,83 | 27 710 895,41 | 387 048 042,40    | 0,00                   | 0,00                                         | 14 885 233,51     | 2 562 032,86                  | 0,00                     | 9 370 104,80                                         |           |

(a) Total colonne 14 = dettes financières au bilan passif nettes des dépôts, des intérêts courus, des intérêts compensateurs (et du C 169).  
 (b) Opérations de construction, emplacements, travaux, terrains cédés relatifs aux immeubles de rapport.  
 (c) Opérations de construction, emplacements, travaux, terrains cédés relatifs aux immeubles de rapport.  
 (d) Financements d'immobilisations financières (sauf prêts accessoires) et financements non affectés (fonds de trésorerie).  
 (e) Minoration de dettes liés à la culture d'opérations locales, diminution d'emprunts pour des emprunts totalement amortis depuis au moins un an et sortis de l'état car devenus sans objet, reclassement vers une autre nature d'affectation (dans ce cas, pour la nouvelle affectation, renseigner en contre-partie la colonne 5 "Réaffectation").  
 (f) Emprunts classés en "A" dans le "Cahier de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dit "Charte Océan".  
 (g) Emprunts classés en "B" dans le "Cahier de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dit "Charte Océan".  
 (h) Amortissements courus non échus des emprunts au 31/12.

DETAIL DES EMPRUNTS COMPLEXES ET FINANCEMENTS STRUCTURES

Annexe VIII  
 Fiche n° 3

| Niveau de risque (a) | Nominal de l'emprunt (2) | Nom du prêteur (b) | Date d'émission (4) | Date d'échéance (5) | Dates des périodes bonifiées (6) | Formule de calcul du taux (c) | Devise (8) | Taux minimum (9) | Taux maximum (d) | Périodicité de remboursement (e) | Conditions de rbt anticipé (f) | au 31/12/N                 |                    |                      | au 31/12/N-1 |                                       |                            |                    |                      |     |                                       |
|----------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|------------------|------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------|-----|---------------------------------------|
|                      |                          |                    |                     |                     |                                  |                               |            |                  |                  |                                  |                                | Taux nominal actuariel (g) | Taux actuariel (h) | Charge d'intérêt (i) | CRD          | Coût de sortie (y compris soulte) (j) | Taux nominal actuariel (g) | Taux actuariel (h) | Charge d'intérêt (i) | CRD | Coût de sortie (y compris soulte) (j) |
|                      |                          |                    |                     |                     |                                  |                               |            |                  |                  |                                  |                                | 12                         | 13                 | 14                   | 15           | 16                                    | 17                         | 18                 | 19                   | 20  | 21                                    |
|                      |                          |                    |                     |                     |                                  |                               |            |                  |                  |                                  |                                | Néant                      |                    |                      |              |                                       |                            |                    |                      |     |                                       |

(a) Niveau de risque : se reporter au classement de la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Citelar (1B, 1C, 1D, 1E, Autres...). Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en FE.  
 (b) En précisant l'identification interne si emprunts multiples sur le même établissement.  
 (c) En cas de formule combinant un nombre élevé de variables, indiquer la ou les référence(s) clé(s) de la formule de calcul.  
 (d) Taux maximum pouvant être observé sur la durée totale de l'emprunt. Si aucun plafond de rémunération n'est prévu, ne compléter que si une autre formule que celle de la colonne 7 est prévue au contrat.  
 (e) Modalité de remboursement du capital : C=amortissement annuel constant - P=amortissement annuel progressif - F=fin fine - S=semestriel - M=mensuel - X=autres.  
 (f) Indiquer la possibilité ou non d'un remboursement anticipé partiel.  
 (g) Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt.  
 (h) Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an, tous frais compris.  
 (i) Indiquer le montant à acquitter pour le remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N incluant les pénalités éventuelles de remboursement anticipé.

DETAIL DES INSTRUMENTS DE COUVERTURE

Annexe VIII

Tableau 4

| Niveau de risque (a) | Caractéristiques de la dette couverte |                |                            |                                 | Caractéristiques de l'instrument dérivé |                          |                               |                               |                  |                  |                              |                                |                             |                            | 31/12/N                        |                      | 31/12/N-1                         |                         | Code de sorte de l'instrument (h) |                                         |                         |                              |                         |                                   |                              |                         |                              |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                      | Montant initial (b)                   | CRD au 31/12/N | Formule de calcul taux (b) | Type d'instrument financier (c) | Nom de la contrepartie (c)              | Nationalité initiale (d) | Formule de calcul du taux (e) | Code des produits opposés (e) | Taux minimum (f) | Taux maximum (f) | Date de début du contrat (g) | Date d'échéance du contrat (g) | Fréquence des paiements (g) | Produits amortissables (g) | Charge d'intérêt d'emprunt (h) | Charges Produits (i) | Charge nette après couverture (i) | Produits financiers (i) |                                   | Taux d'intérêt net après couverture (j) | Provision comptable (j) | Taux d'intérêt net après (j) | Provision comptable (j) | Charge nette après couverture (k) | Taux d'intérêt net après (k) | Provision comptable (k) | Taux d'intérêt net après (k) |
| 1                    | 2                                     | 3              | 4                          | 5                               | 6                                       | 7                        | 8                             | 9                             | 10               | 11               | 12                           | 13                             | 14                          | 15                         | 16                             | 17                   | 18                                | 19                      | 20                                | 21                                      | 22                      | 23                           | 24                      | 25                                | 26                           | 27                      | 28                           |
|                      |                                       |                |                            |                                 |                                         |                          |                               |                               |                  |                  |                              |                                |                             |                            |                                |                      |                                   |                         |                                   |                                         |                         |                              |                         |                                   |                              |                         |                              |

----- Néant -----

(a) Niveau de risque : se reporter au classement de la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectifs locaux" des Giscar (1.A, 1.B, 1.C, 1.D, 1.E, Autres...), Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en Fr.  
 (b) Nature des taux : A-taux indexés sur le Livret A - Fixeur fixes ; V-taux variables à référence simple (Euribor 3M, 6M...); C-taux fixes.  
 (c) En précisant l'identification interne si produits multiples.  
 (d) En cas de formule combinant un nombre élevé de variables, indiquer la ou les référence(s) clé(s) de la formule de calcul. Indiquer également précisé la devise de l'instrument si elle est différente de l'euro et la présence de produits appartenant à l'achat et à la vente.  
 (e) En cas de formule combinant un nombre élevé de variables, indiquer la ou les référence(s) clé(s) de la formule de calcul. Indiquer également précisé la devise de l'instrument si elle est différente de l'euro et la présence de produits appartenant à l'achat et à la vente.  
 (f) Fréquence des paiements : mensuelle, trimestrielle, semestrielle, annuelle, etc.  
 (g) Produits amortissables : national au 31/12/N si produit amortissable ou "non" si produit non amortissable.  
 (h) Inscrivez un montant positif pour une sorte à verser et un montant négatif pour une sorte à encaisser.

## 1 - VENTILATION DES COMPTES DE LOCATAIRES, ACQUEREURS ET AUTRES

ANNEXE IX  
 Tableau 1

### 411 - LOCATAIRES & ORGANISMES PAYEURS D'A.P.L.

| N° DE COMPTE<br>1 | LIBELLE<br>2                                    | MONTANT<br>3        |
|-------------------|-------------------------------------------------|---------------------|
| 4111              | Locataires (a)                                  | 2 935 634,55        |
|                   | Locataires, créances appelées non exigibles (b) | 2 794 180,44        |
| 4113              | Locataires (location - accession)               | 8 258,59            |
| 4116 - 4117       | Organismes payeurs d'AL et d'A.P.L.             | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>      |                                                 | <b>2 943 893,14</b> |

(a) Hors locataires douteux et litigieux suivis au cpte 416 - voir fiche n°2  
 (b) Terme échu de décembre non encaissé.

### 412 - CREANCES SUR ACQUEREURS

| N° DE COMPTE<br>1 | LIBELLE<br>2          | MONTANT<br>3 |
|-------------------|-----------------------|--------------|
| 4121              | Fraction non exigible | 0,00         |
| 4122              | Fraction appelée      | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>      |                       | <b>0,00</b>  |

### 413 - CLIENTS - EFFETS A RECEVOIR 414 - CLIENTS - AUTRES ACTIVITES

| N° DE COMPTE<br>1 | LIBELLE<br>2                                                              | MONTANT<br>3      |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 413               | Clients - Effets à recevoir                                               | 0,00              |
| 414               | Clients - Autres activités (détailler si montant significatif)<br>Syndics | 223 438,83        |
| <b>TOTAL</b>      |                                                                           | <b>223 438,83</b> |

### 415 - CREANCES SUR EMPRUNTEURS & LOCATAIRES-ACQUEREURS

| N° DE COMPTE<br>1 | LIBELLE<br>2                | MONTANT<br>3 |
|-------------------|-----------------------------|--------------|
| 4151              | Emprunteurs                 | 0,00         |
| 4152              | Locataires-acquéreurs       | 0,00         |
| 4157              | Organismes payeurs d'A.P.L. | 0,00         |
| <b>TOTAL</b>      |                             | <b>0,00</b>  |

## 2 - CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX ET DEPRECIATIONS

ANNEXE IX  
 Tableau 2

### 4161 - LOCATAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

| CRITERES D'INSCRIPTION EN "DOUTEUX"<br>1                                              | MONTANT DES IMPAYES (a)<br>2 | TAUX OU METHODE DE CALCUL DE LA DEPRECIATION (b)<br>3 | MONTANT DES DEPRECIATIONS<br>4 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 41611 - Locataires partis                                                             | 3 028 643,19                 | 100 %                                                 | 3 028 643,19                   |
| 41612 - Locataires présents dont la dette est supérieure à un an de loyers et charges | 926 936,64                   | 100%                                                  | 926 936,64                     |
| 41612 - Locataires présents - Autres critères (c)                                     | 2 317 875,38                 |                                                       | 485 953,09<br>0,00<br>0,00     |
| 41613 - Locataires (location- accession)                                              | 0,00                         |                                                       | 0,00                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                          | <b>6 273 455,21</b>          |                                                       | <b>4 441 532,92</b>            |

(a) Totalité de la dette des locataires concernés à inscrire.

(b) Sont exclus les frais de poursuite engagés par le Trésor public

(c) Préciser les différents critères de classement en douteux et le taux ou la méthode de calcul de la dépréciation

### 4162 - ACQUEREURS DOUTEUX OU LITIGIEUX

### 4164 - AUTRES ACTIVITES- CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX

### 4165 - EMPRUNTEURS, LOCATAIRES-ACQUEREURS /ATTRIBUTAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

| CRITERES D'INSCRIPTION EN "DOUTEUX"<br>1 | MONTANT DES IMPAYES<br>2 | TAUX OU METHODE DE CALCUL DE LA DEPRECIATION<br>3 | MONTANT DES DEPRECIATIONS EN COMPTE 491<br>4 | CAPITAL RESTANT DU (c/278) (a)<br>5 | MONTANT DES DEPRECIATIONS EN COMPTE 2978<br>6 |
|------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Critères (1) :                           |                          |                                                   |                                              |                                     |                                               |
|                                          |                          |                                                   |                                              |                                     |                                               |
|                                          |                          |                                                   |                                              |                                     |                                               |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>0,00</b>              |                                                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   |

(1) Préciser les différents critères de classement en douteux et le taux ou la méthode de calcul de la dépréciation.

Commenter :

### 4168 - CREANCES IRRECOURVABLES ADMISES EN NON-VALEUR PAR LE JUGE DES COMPTES

- 41681 LOCATAIRES
- 41682 ACQUEREURS
- 41683 LOCATAIRES - ACQUEREURS
- 41684 AUTRES CLIENTS
- 41685 EMPRUNTEURS

| NATURE DES CREANCES<br>1 | MONTANT DES IMPAYES (a)<br>2 | MONTANT DES DEPRECIATIONS<br>3 | CAPITAL RESTANT DU ECHU (C/27)<br>4 |
|--------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
|                          |                              |                                |                                     |
|                          |                              |                                |                                     |
| <b>TOTAL</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                         |

**3 - VENTILATION DES COMPTES DE LOCATAIRES, ACQUEREURS ET AUTRES**

ANNEXE IX  
 Tableau 3

**418 - LOCATAIRES, ACQUEREURS , CLIENTS ET AUTRES ACTIVITÉS, PRODUITS NON ENCORE FACTURÉS**

| NATURE                                                                                   | MONTANT     | TOTAUX PARTIELS | ANNEE DE COMPTABILISATION |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|---------------------------|
| 1                                                                                        | 2           | 3               | 4                         |
| - Charges récupérables à régulariser<br>(Détailler par nature si montants significatifs) |             | 0,00            |                           |
| Divers : montants non significatifs                                                      |             |                 |                           |
| - Autres produits non facturés<br>(Détailler par nature si montants significatifs)       |             | 0,00            |                           |
| Divers : Montants non significatifs                                                      |             |                 |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |                           |

**419 - LOCATAIRES, ACQUEREURS CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS**

| N° DE COMPTE | LIBELLE                                                          | MONTANT             |
|--------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1            | 2                                                                | 3                   |
| 41911        | Versements d'avance / locataires                                 | 154 362,03          |
| 41912        | Versements d'avance / acquéreurs                                 | 0,00                |
| 41913        | Versements d'avance / locataires (location- accession)           | 0,00                |
| 41914        | Versements d'avance / clients- autres activités                  | 0,00                |
| 41915        | Versements d'avance / emprunteurs                                | 0,00                |
| 41917        | Versements d'avance / organismes payeurs d'A.P.L.                | 0,00                |
| 4195         | Locataires / excédents d'acomptes sur provisions de charges      | 1 893 743,24        |
| 4197         | Clients- autres avoirs                                           | 0,00                |
| 4198         | Rabais, remises ristournes à accorder et autres avoirs à établir | 0,00                |
|              | <b>TOTAL</b>                                                     | <b>2 046 105,27</b> |

**INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES CREANCES IRRECOUVRABLES :**

**654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES**

| N° DE COMPTE | LIBELLE                                                                 | MONTANT             |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 6541         | <b>Pertes sur créances irrécouvrables par décision de l'organisme :</b> | <b>1 306 441,38</b> |
| 65411        | Locataires                                                              | 588 573,02          |
| 65412        | Acquéreurs                                                              | 0,00                |
| 65415        | Emprunteurs et locataires-acquéreurs / attributaires                    | 0,00                |
| 65418        | Autres clients                                                          | 717 868,36          |
| 6542         | <b>Pertes sur créances irrécouvrable par décision du juge :</b>         | <b>321 735,60</b>   |
| 65421        | Locataires                                                              | 321 735,60          |
| 65422        | Acquéreurs                                                              | 0,00                |
| 65425        | Emprunteurs et locataires-acquéreurs /attributaires                     | 0,00                |
| 65428        | Autres clients                                                          | 0,00                |
|              | <b>TOTAL</b>                                                            | <b>1 628 176,98</b> |

**671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DES GESTION**

| N° DE COMPTE | LIBELLE                                          | MONTANT     |
|--------------|--------------------------------------------------|-------------|
| 6714         | Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice | 0,00        |
|              | <b>TOTAL</b>                                     | <b>0,00</b> |

**7714 - RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR**

| N° DE COMPTE | LIBELLE                                         | MONTANT          |
|--------------|-------------------------------------------------|------------------|
| 7714         | Recouvrement sur créances admises en non valeur | 43 642,57        |
|              | <b>TOTAL</b>                                    | <b>43 642,57</b> |

## MAINTENANCE DU PATRIMOINE LOCATIF

### 1 - TRAVAUX EN REGIE (a)

| Nature des coûts                             | TOTAL DES CHARGES | AFFECTATIONS                  |                      |                  |                      |                         |             |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
|                                              |                   | MAINTENANCE LOCATIVE EN REGIE |                      |                  |                      | TRAVAUX IMMOBILISES (b) | DIVERS (c)  |
|                                              |                   | Entretien courant             |                      | Gros entretien   |                      |                         |             |
|                                              |                   | Montant récupéré              | Montant non récupéré | Montant récupéré | Montant non récupéré |                         |             |
| 1 à 6                                        | 1                 | 2                             | 3                    | 4                | 5                    | 6                       |             |
| Consommations                                | 0,00              |                               |                      |                  |                      |                         |             |
| Rémunération et charges sociales et fiscales | 0,00              |                               |                      |                  |                      |                         |             |
| Amortissements et frais généraux             | 0,00              |                               |                      |                  |                      |                         |             |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> |

(a) Régie, service d'entretien, personnel d'entretien et charges connexes...

Inclure les dépenses d'hygiène, espaces verts, nettoyage,...éventuellement effectuées en régie.

(b) Réhabilitation, remplacements de composants, ...menés sur le parc locatif.

(c) Par exemple, maintenance des bâtiments administratifs réalisée en interne.

### 2 - TOTAL DES CHARGES DE MAINTENANCE NON RECUPERABLES DU PATRIMOINE LOCATIF

| COMPTE              | NATURE                                                                         | MONTANT                              |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| C/6151 NR           | Entretien et réparation courants sur biens immobiliers locatifs                | 1 668 203,38                         |
| C/611 Partiel NR    | Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à de l'entretien courant | 224 057,88                           |
| Total colonne 2 (*) | Entretien courant réalisé en régie                                             | 0,00                                 |
|                     | <b>Total entretien courant</b>                                                 | <b>TOTAL I 1 892 261,26</b>          |
| C/6152 NR           | Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs                      | 6 290 991,03                         |
| C/611 Partiel NR    | Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à du gros entretien      |                                      |
| Total colonne 4 (*) | Gros entretien réalisé en régie                                                | 0,00                                 |
|                     | <b>Total gros entretien</b>                                                    | <b>TOTAL II 6 290 991,03</b>         |
|                     | <b>TOTAL maintenance non récupérable du patrimoine locatif</b>                 | <b>TOTAL III (I+II) 8 183 252,29</b> |

\* Montants issus du tableau 1.

### 3 - IMPACT GLOBAL DE LA MAINTENANCE SUR LE RESULTAT D'EXPLOITATION

|                                                                       |                        |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Entretien courant de l'exercice (1)</b>                            | <b>Total A</b>         | <b>1 892 261,26</b> |
| <b>Gros entretien de l'exercice</b>                                   |                        |                     |
| Gros entretien (2)                                                    |                        | 6 290 991,03        |
| - Subventions pour travaux d'entretien (c/ 744)                       |                        | 0,00                |
| - Reprises sur provisions pour gros entretien (c/ 78157)              |                        | (76 602,22)         |
|                                                                       | <b>Total B</b>         | <b>6 214 388,81</b> |
| <b>Dotation aux provisions pour gros entretien (P.G.E) (c/ 68157)</b> | <b>Total C</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>CHARGE NETTE TOTALE</b>                                            | <b>Total D (A+B+C)</b> | <b>8 106 650,07</b> |

(1) Report du Total I du tableau 2.

(2) Report du Total II du tableau 2.

### 4 - DESCRIPTION SYNTHETIQUE DE LA METHODE DE CHIFFRAGE DE LA P.G.E EN COMPTE 1572

(Extrait de la partie littéraire de l'annexe)

TABLEAU DE VENTILATION DES CHARGES

| N° DE COMPTE<br>1          | CHARGES<br>2                                                         | TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES (A VENTILER)<br>3 | VENTILATION           |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                      |                                                      | GESTION LOCATIVE<br>4 | ACCESSION & LOTISSEMENT (5) |                         | GESTION DES PRETS ACCESSION<br>6 | AUTRES ACTIVITES (4)<br>7 | STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7)<br>8 |
|                            |                                                                      |                                                      |                       | Avec garantie SGA (6)<br>5A | Sans garantie SGA<br>5B |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                        | <b>49 635 231,38</b>                                 | <b>35 484 875,92</b>  | <b>635 842,28</b>           |                         |                                  | <b>468 830,99</b>         | <b>13 045 682,19</b>                         |
| 60-61-62                   | <b>Consommations de l'exercice en provenance de tiers</b>            |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 60 (net de 609)            | <b>Achats stockés :</b>                                              |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 601                        | Terrains                                                             | 204 850,96                                           |                       | 151 777,00                  |                         |                                  | 53 073,96                 |                                              |
| 602                        | Approvisionnements                                                   | 50 624,32                                            | 46 202,64             |                             |                         |                                  |                           | 4 421,68                                     |
| 607                        | Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat       |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 603                        | <b>Variation des stocks :</b>                                        |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6031                       | Terrains                                                             |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6032                       | Approvisionnements                                                   | 16 182,47                                            | 16 182,47             |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6037                       | Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat       |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 604-605-608                | Achats liés à la production de stocks immobiliers                    | 690 764,46                                           |                       | 468 848,36                  |                         |                                  | 221 916,10                |                                              |
| 606                        | Achats non stockés de matières et fournitures                        | 383 538,73                                           | 205 163,85            |                             |                         |                                  |                           | 178 374,88                                   |
| 61-62 (nets de 619 et 629) | <b>Services extérieurs</b>                                           | <b>13 346 453,48</b>                                 | <b>11 469 518,18</b>  | <b>15 216,92</b>            |                         |                                  | <b>193 840,93</b>         | <b>1 667 877,45</b>                          |
| 63                         | <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                         | <b>6 690 356,52</b>                                  | <b>5 719 448,62</b>   |                             |                         |                                  |                           | <b>970 907,90</b>                            |
| 64                         | <b>Charges de personnel</b>                                          | <b>8 682 813,57</b>                                  |                       |                             |                         |                                  |                           | <b>8 682 813,57</b>                          |
| 6811-6812                  | <b>Dotations aux amortissements</b>                                  | <b>16 732 657,14</b>                                 | <b>16 009 089,97</b>  |                             |                         |                                  |                           | <b>723 567,17</b>                            |
|                            | <b>Dotations aux dépréciations et provisions</b>                     |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6816                       | Dépréciations d'immobilisations                                      |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6817                       | Dépréciation des actifs circulants                                   | 991 744,88                                           | 989 744,88            |                             |                         |                                  |                           | 2 000,00                                     |
| 68157                      | Provisions pour gros entretien                                       |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| Autres 681                 | Autres                                                               | 217 067,67                                           | 119 216,69            |                             |                         |                                  |                           | 97 851,18                                    |
| 654                        | Pertes sur créances irrécouvrables                                   | 1 628 176,98                                         | 910 308,62            |                             |                         |                                  |                           | 717 868,36                                   |
| 651-658                    | Redevances et charges diverses de gestion courante                   |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 655                        | <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>      |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                           | <b>4 963 069,60</b>                                  | <b>4 692 937,01</b>   | <b>58 560,38</b>            |                         |                                  | <b>50 201,65</b>          | <b>161 370,56</b>                            |
| 686                        | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions            |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 661                        | Charges d'intérêts                                                   | 4 854 585,04                                         | 4 692 937,01          | 58 560,38                   |                         |                                  | 50 201,65                 | 152 886,00                                   |
| 667                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement       |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 664-665-666-668            | Autres charges financières                                           | 8 484,56                                             |                       |                             |                         |                                  |                           | 8 484,56                                     |
|                            | <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                       | <b>4 792 882,91</b>                                  | <b>3 202 715,95</b>   | <b>3 037,50</b>             |                         |                                  | <b>1 316 844,42</b>       | <b>270 285,04</b>                            |
| 671                        | <b>Sur opérations de gestion</b>                                     | <b>50 028,00</b>                                     | <b>50 028,00</b>      |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>Sur opérations en capital</b>                                     |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 675                        | Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés, démolis, remis | 1 431 712,17                                         | 234 840,22            |                             |                         |                                  | 1 196 182,28              | 689,67                                       |
| 678                        | Autres                                                               | 1 595 232,70                                         | 1 201 937,69          | 3 037,50                    |                         |                                  | 120 662,14                | 269 595,37                                   |
| 6871                       | Dotations aux amortissements                                         | 299 329,13                                           | 299 329,13            |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 6872-6875-6876             | Dotations aux dépréciations et aux provisions                        | 1 416 580,91                                         | 1 416 580,91          |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| 691                        | <b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>                      |                                                      |                       |                             |                         |                                  |                           |                                              |
| Autres 69                  | <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>                         | <b>32 532,00</b>                                     | <b>32 532,00</b>      |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>SOUS-TOTAL (1)</b>                                                | <b>59 423 715,89</b>                                 | <b>43 413 060,88</b>  | <b>697 440,16</b>           |                         |                                  | <b>1 835 877,06</b>       | <b>13 477 337,79</b>                         |
|                            | <b>INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)</b>                  | <b>1 026 605,24</b>                                  | <b>1 026 605,24</b>   |                             |                         |                                  |                           |                                              |
|                            | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                             | <b>60 450 321,13</b>                                 | <b>44 439 666,12</b>  | <b>697 440,16</b>           |                         |                                  | <b>1 835 877,06</b>       | <b>13 477 337,79</b>                         |
|                            | Dont charges sur exercices antérieurs (c/672)(3)                     | (31 690,61)                                          | (31 690,61)           |                             |                         |                                  |                           |                                              |

(1) Egal à la colonne 4 du compte de résultat.

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Notamment : syndic de copropriété, aménagement, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession).

(5) Y compris en SCI

(6) Société de Garantie de l'Accession des organismes HLM.

(7) Y compris charges de gestion de trésorerie.

TABLEAU DE VENTILATION DES PRODUITS

| N° DE COMPTE            | PRODUITS                                                                   | TOTAL DES PRODUITS (A VENTILER) | VENTILATION          |                             |                         |                             |                      |                                         |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                         |                                                                            |                                 | GESTION LOCATIVE     | ACCESSION & LOTISSEMENT (5) |                         | GESTION DES PRETS ACCESSION | AUTRES ACTIVITES (4) | STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7) |
| 1                       | 2                                                                          | 3                               | 4                    | Avec garantie SGA (6)<br>5A | Sans garantie SGA<br>5B | 6                           | 7                    | 8                                       |
| Hors 703                | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récupération des charges locatives) :</b> | 58 668 873,82                   | 56 094 215,20        | 1 046 223,00                |                         |                             | 1 323 320,62         | 205 115,00                              |
| 70 (net du 709)         | <b>Produits des activités :</b>                                            |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 701                     | Ventes d'immeubles                                                         | 1 834 596,06                    |                      | 1 834 596,06                |                         |                             |                      |                                         |
| 704                     | Loyers                                                                     | 53 200 410,16                   | 53 087 825,17        | 112 584,99                  |                         |                             |                      |                                         |
| 706                     | Prestations de services                                                    | 744 899,96                      | 464 332,45           |                             |                         |                             | 280 567,51           |                                         |
| 708                     | Produits des activités annexes                                             | 702 804,31                      | 512 498,38           |                             |                         |                             | 190 305,93           |                                         |
| 71                      | Production stockée (déstockage)                                            | (1 414 492,64)                  |                      | (1 057 761,01)              |                         |                             | (356 731,63)         |                                         |
| 72                      | Production immobilisée                                                     | 1 209 178,81                    |                      |                             |                         |                             | 1 209 178,81         |                                         |
| 74                      | Subventions d'exploitation                                                 | 173 827,85                      | 17 024,89            | 156 802,96                  |                         |                             |                      |                                         |
| 78157                   | Reprises sur provisions pour gros entretien                                | 76 602,22                       | 76 602,22            |                             |                         |                             |                      |                                         |
| Autres 781              | Autres reprises                                                            | 1 943 331,86                    | 1 742 824,65         |                             |                         |                             |                      | 200 507,21                              |
| 791                     | Transferts de charges d'exploitation                                       | 178 235,85                      | 178 235,85           |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 751-754 -758 (sauf 755) | Autres produits de gestion courante                                        | 19 479,38                       | 14 871,59            |                             |                         |                             |                      | 4 607,79                                |
| 755                     | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                   |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
|                         | <b>PRODUITS FINANCIERS :</b>                                               | <b>1 186 389,50</b>             |                      |                             |                         |                             |                      | <b>1 186 389,50</b>                     |
| 761                     | Des participations                                                         | 1,13                            |                      |                             |                         |                             |                      | 1,13                                    |
| 762                     | Des autres immobilisations financières                                     |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 763-764                 | Des autres créances et des valeurs mobilières de placement                 | 1 184 867,37                    |                      |                             |                         |                             |                      | 1 184 867,37                            |
| 765-766-768             | Autres produits financiers                                                 | 1 521,00                        |                      |                             |                         |                             |                      | 1 521,00                                |
| 786                     | Reprises sur dépréciations et provisions                                   |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 796                     | Transferts de charges financières                                          |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 767                     | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement              |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
|                         | <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>                                            | <b>8 173 797,18</b>             | <b>4 006 692,01</b>  |                             |                         |                             | <b>2 574 728,31</b>  | <b>1 592 376,86</b>                     |
| 771                     | Sur opérations de gestion                                                  | 1 798 190,06                    | 1 617 174,57         |                             |                         |                             | 21,00                | 180 994,49                              |
|                         | <b>Sur opérations en capital :</b>                                         |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 775                     | Produits des cessions d'éléments d'actif                                   | 2 447 798,69                    |                      |                             |                         |                             | 2 447 188,69         | 610,00                                  |
| 777                     | Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice              | 1 855 636,82                    | 1 855 636,82         |                             |                         |                             |                      |                                         |
| 778                     | Autres                                                                     | 832 239,10                      | 533 860,62           |                             |                         |                             | 127 518,62           | 170 839,86                              |
| 787                     | Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles                   | 1 239 932,51                    |                      |                             |                         |                             |                      | 1 239 932,51                            |
| 797                     | Transfert de charges exceptionnelles                                       |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
|                         | <b>SOUS-TOTAL (1)</b>                                                      | <b>68 029 060,50</b>            | <b>60 100 907,21</b> | <b>1 046 223,00</b>         |                         |                             | <b>3 898 048,93</b>  | <b>2 983 881,36</b>                     |
|                         | <b>EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)</b>                            |                                 |                      |                             |                         |                             |                      |                                         |
|                         | <b>TOTAL DES PRODUITS (A)</b>                                              | <b>68 029 060,50</b>            | <b>60 100 907,21</b> | <b>1 046 223,00</b>         |                         |                             | <b>3 898 048,93</b>  | <b>2 983 881,36</b>                     |
|                         | Dont produits sur exercices antérieurs (c/772)(3)                          | 3 018,03                        | 3 018,03             |                             |                         |                             |                      |                                         |
|                         | <b>TOTAL DES CHARGES (Report de la fiche n°1) (B)</b>                      | <b>60 450 321,13</b>            | <b>44 439 666,12</b> | <b>697 440,16</b>           |                         |                             | <b>1 835 877,06</b>  | <b>13 477 337,79</b>                    |
|                         | <b>RESULTAT (A-B)</b>                                                      | <b>7 578 739,37</b>             | <b>15 661 241,09</b> | <b>348 782,84</b>           |                         |                             | <b>2 062 171,87</b>  | <b>(10 493 456,43)</b>                  |

|             |                                                                   |              |                |              |  |  |              |               |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--|--|--------------|---------------|
| [OPTIONNEL] | Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C) |              | (9 730 804,39) | (161 379,50) |  |  | (601 272,55) | 10 493 456,43 |
|             | Résultat après ventilation "Structure et divers ..." (A-B+C)      | 7 578 739,37 | 5 930 436,70   | 187 403,34   |  |  | 1 460 899,32 |               |

- (1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives".  
(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.  
(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.  
(4) Notamment : syndic de copropriété, aménagement pour compte de tiers, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession), ...  
(5) Y compris en SCI.  
(6) Société de Garantie de l'Accession des organismes HLM.  
(7) Y compris les produits de gestion de trésorerie.

**TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES :  
ACTIVITES SIEG - ACTIVITES HORS SIEG**

| N° DE COMPTE<br>1             | CHARGES<br>2                                                             | TOTAL DES CHARGES<br>NON RECUPERABLES N<br>(A VENTILER)<br>3 | Répartition des charges N |                           |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                               |                                                                          |                                                              | Activités SIEG<br>3A      | Activités hors SIEG<br>3B |
|                               |                                                                          |                                                              |                           |                           |
|                               | <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                            | <b>49 635 231,38</b>                                         | <b>48 646 987,00</b>      | <b>988 244,38</b>         |
| 60-61-62                      | <b>Consommations de l'exercice en provenance de tiers</b>                |                                                              |                           |                           |
| 60 (net de 609)               | <b>Achats stockés :</b>                                                  |                                                              |                           |                           |
| 601                           | Terrains                                                                 | 204 850,96                                                   | 204 850,96                |                           |
| 602                           | Approvisionnements                                                       | 50 624,32                                                    | 48 805,54                 | 1 818,78                  |
| 607                           | Immeubles acquis par résolution de vente, adjud. ou g. de rachat         |                                                              |                           |                           |
| 603                           | <b>Variation des stocks :</b>                                            |                                                              |                           |                           |
| 6031                          | Terrains                                                                 |                                                              |                           |                           |
| 6032                          | Approvisionnements                                                       | 16 182,47                                                    | 15 601,08                 | 581,39                    |
| 6037                          | Immeubles acquis par résolution de vente, adjud. ou g. de rachat         |                                                              |                           |                           |
| 604-605-608                   | Achats liés à la production de stocks immobiliers                        | 690 764,46                                                   | 690 764,46                |                           |
| 606                           | Achats non stockés de matières et fournitures                            | 383 538,73                                                   | 383 427,67                | 111,06                    |
| 61-62<br>(nets de 619 et 629) | Services extérieurs                                                      | 13 346 453,48                                                | 13 187 566,52             | 158 886,96                |
| 63                            | <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                             | <b>6 690 356,52</b>                                          | <b>6 449 991,83</b>       | <b>240 364,69</b>         |
| 64                            | <b>Charges de personnel</b>                                              | <b>8 682 813,57</b>                                          | <b>8 370 865,80</b>       | <b>311 947,77</b>         |
| 6811-6812                     | <b>Dotations aux amortissements</b>                                      | <b>16 732 657,14</b>                                         | <b>16 560 048,06</b>      | <b>172 609,08</b>         |
|                               | <b>Dotations aux dépréciations et provisions</b>                         |                                                              |                           |                           |
| 6816                          | Dépréciations d'immobilisations                                          |                                                              |                           |                           |
| 6817                          | Dépréciation des actifs circulants                                       | 991 744,88                                                   | 956 114,42                | 35 630,46                 |
| 68157                         | Provisions pour gros entretien                                           |                                                              |                           |                           |
| Autres 681                    | Autres                                                                   | 217 067,87                                                   | 209 269,26                | 7 798,61                  |
| 654                           | Pertes sur créances irrécouvrables                                       | 1 628 176,98                                                 | 1 569 681,40              | 58 495,58                 |
| 651-658                       | Redevances et charges diverses de gestion courante                       |                                                              |                           |                           |
| 655                           | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                 |                                                              |                           |                           |
|                               | <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                               | <b>4 963 069,60</b>                                          | <b>4 956 381,36</b>       | <b>6 688,24</b>           |
| 686                           | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                |                                                              |                           |                           |
| 661                           | Charges d'intérêts                                                       | 4 954 585,04                                                 | 4 948 201,63              | 6 383,41                  |
| 667                           | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                                                              |                           |                           |
| 666/668                       | Autres charges financières                                               | 8 484,56                                                     | 8 179,73                  | 304,83                    |
|                               | <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                           | <b>4 792 882,91</b>                                          | <b>4 731 033,67</b>       | <b>61 849,24</b>          |
| 671/673                       | <b>Sur opérations de gestion</b>                                         | <b>50 028,00</b>                                             | <b>48 230,64</b>          | <b>1 797,36</b>           |
|                               | <b>Sur opérations en capital</b>                                         |                                                              |                           |                           |
| 675                           | Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés | 1 431 712,17                                                 | 1 428 972,28              | 2 739,89                  |
| 678                           | Autres                                                                   | 1 595 232,70                                                 | 1 537 920,71              | 57 311,99                 |
| 6871                          | Dotations aux amortissements                                             | 299 329,13                                                   | 299 329,13                |                           |
| 6872-6875-6876                | Dotations aux dépréciations et aux provisions                            | 1 416 580,91                                                 | 1 416 580,91              |                           |
| 691                           | <b>PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS</b>                          |                                                              |                           |                           |
| Autres 69                     | <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>                             | <b>32 532,00</b>                                             |                           | <b>32 532,00</b>          |
|                               | <b>SOUS-TOTAL (1)</b>                                                    | <b>59 423 715,89</b>                                         | <b>58 334 402,03</b>      | <b>1 089 313,86</b>       |
|                               | <b>INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)</b>                      | <b>1 026 605,24</b>                                          | <b>1 026 605,24</b>       |                           |
|                               | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                 | <b>60 450 321,13</b>                                         | <b>59 361 007,27</b>      | <b>1 089 313,86</b>       |

(1) Egal à la colonne 4 du compte de résultat.

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Notamment : syndic de copropriété, aménagement pour compte de tiers, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession).

(5) Y compris en SCI.

(6) Société de Garantie de l'Accession.

(7) Y compris charges de gestion de trésorerie.

**TABLEAU DE REPARTITION DES PRODUITS  
ACTIVITES SIEG - ACTIVITES HORS SIEG**

| N° DE COMPTE<br>1 | PRODUITS<br>2                                                              | TOTAL DES PRODUITS<br>(A VENTILER)<br>3 | Répartition des produits N |                           |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
|                   |                                                                            |                                         | Activités SIEG<br>3A       | Activités hors SIEG<br>3B |
| Hors 703          | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récupération des charges locatives) :</b> | <b>58 668 873,82</b>                    | <b>56 959 055,78</b>       | <b>1 709 818,04</b>       |
| 70 (net du 709)   | <b>Produits des activités :</b>                                            |                                         |                            |                           |
| 701               | Ventes d'immeubles                                                         | 1 834 596,06                            | 1 424 238,63               | 410 357,43                |
| 704               | Loyers                                                                     | 53 200 410,16                           | 52 343 777,69              | 856 632,47                |
| 706               | Prestations de services                                                    | 744 899,96                              | 518 846,44                 | 226 053,52                |
| 708               | Produits des activités annexes                                             | 702 804,31                              | 173 468,83                 | 529 335,48                |
| 71                | <b>Production stockée (déstockage)</b>                                     | <b>(1 414 492,64)</b>                   | <b>(1 053 126,55)</b>      | <b>(361 366,09)</b>       |
| 72                | <b>Production immobilisée</b>                                              | <b>1 209 178,81</b>                     | <b>1 209 178,81</b>        |                           |
| 74                | <b>Subventions d'exploitation</b>                                          | <b>173 827,85</b>                       | <b>167 582,73</b>          | <b>6 245,12</b>           |
| 78157             | <b>Reprises sur provisions pour gros entretien</b>                         | <b>76 602,22</b>                        | <b>73 850,13</b>           | <b>2 752,09</b>           |
| Autres 781        | <b>Autres reprises</b>                                                     | <b>1 943 331,86</b>                     | <b>1 910 627,17</b>        | <b>32 704,69</b>          |
| 791               | <b>Transferts de charges d'exploitation</b>                                | <b>178 235,85</b>                       | <b>171 832,36</b>          | <b>6 403,49</b>           |
| 75 sauf 755       | <b>Autres produits de gestion courante</b>                                 | <b>19 479,38</b>                        | <b>18 779,54</b>           | <b>699,84</b>             |
| 755               | <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>            |                                         |                            |                           |
|                   | <b>PRODUITS FINANCIERS :</b>                                               | <b>1 186 389,50</b>                     | <b>1 143 766,04</b>        | <b>42 623,46</b>          |
| 761               | Des participations                                                         | 1,13                                    | 1,09                       | 0,04                      |
| 762               | Des autres immobilisations financières                                     |                                         |                            |                           |
| 763-764           | Des autres créances et des valeurs mobilières de placement                 | 1 184 867,37                            | 1 142 298,60               | 42 568,77                 |
| 765-766-768       | Autres produits financiers                                                 | 1 521,00                                | 1 466,35                   | 54,65                     |
| 786               | Reprises sur dépréciations et provisions                                   |                                         |                            |                           |
| 796               | Transferts de charges financières                                          |                                         |                            |                           |
| 767               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement              |                                         |                            |                           |
|                   | <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>                                            | <b>8 173 797,18</b>                     | <b>7 948 679,31</b>        | <b>225 117,87</b>         |
| 771               | <b>Sur opérations de gestion</b>                                           | <b>1 798 190,06</b>                     | <b>1 733 586,42</b>        | <b>64 603,64</b>          |
|                   | <b>Sur opérations en capital :</b>                                         |                                         |                            |                           |
| 775               | Produits des cessions d'éléments d'actif                                   | 2 447 798,69                            | 2 354 147,69               | 93 651,00                 |
| 777               | Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice              | 1 855 636,82                            | 1 818 673,48               | 36 963,34                 |
| 778               | Autres                                                                     | 832 239,10                              | 802 339,21                 | 29 899,89                 |
| 787               | <b>Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles</b>            | <b>1 239 932,51</b>                     | <b>1 239 932,51</b>        |                           |
| 797               | <b>Transfert de charges exceptionnelles</b>                                |                                         |                            |                           |
|                   | <b>SOUS-TOTAL (1)</b>                                                      | <b>68 029 060,50</b>                    | <b>66 051 501,13</b>       | <b>1 977 559,37</b>       |
|                   | <b>EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)</b>                            |                                         |                            |                           |
|                   | <b>TOTAL DES PRODUITS (A)</b>                                              | <b>68 029 060,50</b>                    | <b>66 051 501,13</b>       | <b>1 977 559,37</b>       |
|                   | <b>TOTAL DES CHARGES (Report de la fiche n°1) (B)</b>                      | <b>60 450 321,13</b>                    | <b>59 361 007,27</b>       | <b>1 089 313,86</b>       |
|                   | <b>RESULTAT (A-B)</b>                                                      | <b>7 578 739,37</b>                     | <b>6 690 493,86</b>        | <b>888 245,51</b>         |
| [OPTIONNEL]       | Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C)          |                                         |                            |                           |
|                   | Résultat après ventilation "Structure et divers ..." (A-B+C)               | 7 578 739,37                            | 6 690 493,86               | 888 245,51                |

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives".

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Notamment : syndic de copropriété, aménagement, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession), vente hlm, démolition, ...

(5) Y compris en SCI.

(6) Société de Garantie de l'Accession.

(7) Y compris les produits de gestion de trésorerie.



Annexe XII Fiche 2

|                        |                                                         | VALEUR AJOUTEE |                     | EXCEDENT (OU INSUFFISANCE) BRUTIE) D'EXPLOITATION                          |                |
|------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                        |                                                         | 15 921 622,29  | 15 721 234,41       | (9 503 860,41)                                                             | (9 709 162,94) |
| Charges de personnel : |                                                         |                |                     |                                                                            |                |
| 631 - 633              | Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations |                | 821 046,84          |                                                                            |                |
| 641 - 6481             | Rémunérations                                           |                | 6 023 899,56        |                                                                            |                |
| 645 - 647 et 6485      | Charges sociales                                        |                | 2 659 004,01        |                                                                            |                |
|                        | <b>Total .....</b>                                      |                | <b>9 503 860,41</b> |                                                                            |                |
|                        |                                                         |                |                     | <b>EXCEDENT (OU INSUFFISANCE) BRUTIE) D'EXPLOITATION</b>                   |                |
|                        |                                                         |                |                     | 6 417 761,88                                                               | 6 012 071,47   |
|                        |                                                         |                |                     | (1 356 765,49)                                                             | 1 396 127,43   |
|                        |                                                         |                |                     | 5 060 996,39                                                               | 7 408 198,90   |
|                        |                                                         |                |                     | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                             |                |
|                        |                                                         |                |                     | <b>RESULTAT NET SUR QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OP. FAITES EN COMMUN</b> |                |
|                        |                                                         |                |                     |                                                                            |                |
|                        |                                                         |                |                     | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                  |                |
|                        |                                                         |                |                     | 1 024 997,53                                                               | 911 651,94     |
|                        |                                                         |                |                     | 6 085 993,92                                                               | 8 319 850,84   |
|                        |                                                         |                |                     | <b>RESULTAT COURANT</b>                                                    |                |
|                        |                                                         |                |                     |                                                                            |                |
|                        |                                                         |                |                     | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                               |                |
|                        |                                                         |                |                     | 1 525 277,45                                                               | (3 421 655,59) |
|                        |                                                         |                |                     | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                              |                |
|                        |                                                         |                |                     | (32 532,00)                                                                | (26 037,00)    |
|                        |                                                         |                |                     | 7 578 739,37                                                               | 4 872 156,25   |

|                 |                                                                      | EXCEDENT (OU INSUFFISANCE) BRUTIE) D'EXPLOITATION                          |                     |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                 |                                                                      | 15 921 622,29                                                              | 15 721 234,41       |
| Reprises :      |                                                                      |                                                                            |                     |
| 7811            | Sur amortissements                                                   | 76 602,22                                                                  | 76 602,22           |
| 78157           | Sur provisions pour gros entretien                                   | 303 507,21                                                                 | 303 507,21          |
| Autres 7815     | Sur autres provisions d'exploitation                                 |                                                                            |                     |
| 7816            | Sur provision pour dépréciation des immobilisations                  | 1 639 824,95                                                               | 1 639 824,95        |
| 78173           | Sur provision pour dépréciation des stocks et en-cours               |                                                                            |                     |
| 78174           | Sur provision pour dépréciation des créances                         | 178 235,85                                                                 | 178 235,85          |
| 791             | Transferts de charges d'exploitation                                 | 19 479,38                                                                  | 19 479,38           |
| 75 sauf 755     | Autres produits de gestion courante                                  |                                                                            |                     |
|                 | <b>Total .....</b>                                                   | <b>2 217 649,31</b>                                                        | <b>2 217 649,31</b> |
|                 |                                                                      |                                                                            |                     |
|                 |                                                                      | <b>RESULTAT NET SUR QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OP. FAITES EN COMMUN</b> |                     |
| 755             | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun             |                                                                            |                     |
|                 | <b>Total .....</b>                                                   |                                                                            |                     |
|                 |                                                                      |                                                                            |                     |
|                 |                                                                      | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                  |                     |
| 761             | Produits des participations                                          | 1,13                                                                       | 1,13                |
| 762             | Produits des autres immobilisations financières                      |                                                                            |                     |
| 76262           | Produits versés par les établissements financiers et revenus des VMP | 1 184 867,37                                                               | 1 184 867,37        |
| 763-764         | Autres produits financiers                                           | 1 521,00                                                                   | 1 521,00            |
| 765 - 766 - 768 | Produits nets sur cessions de VMP                                    |                                                                            |                     |
| 767             | Reprises sur provisions financières                                  |                                                                            |                     |
| 768             | Autres transferts de charges financières                             |                                                                            |                     |
| 796             | Autres transferts de charges financières                             |                                                                            |                     |
|                 | <b>Total .....</b>                                                   | <b>1 186 389,50</b>                                                        | <b>1 186 389,50</b> |
|                 |                                                                      |                                                                            |                     |
|                 |                                                                      | <b>RESULTAT COURANT</b>                                                    |                     |
| 771 - 7731      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                     | 1 788 190,06                                                               | 1 788 190,06        |
| 775             | Produits des cessions d'éléments d'actif                             | 2 447 799,99                                                               | 2 447 799,99        |
| 778             | Autres produits exceptionnels                                        | 832 239,10                                                                 | 832 239,10          |
| 787             | Autres reprises sur provisions exceptionnelles                       | 1 239 932,51                                                               | 1 239 932,51        |
| 797             | Transferts de charges exceptionnelles                                |                                                                            |                     |
|                 | <b>Total .....</b>                                                   | <b>6 318 160,36</b>                                                        | <b>6 318 160,36</b> |
|                 |                                                                      |                                                                            |                     |
|                 |                                                                      | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                               |                     |
| 69              | Participation des salariés                                           |                                                                            |                     |
|                 | Impôts sur les bénéfices et assimilés                                | 32 532,00                                                                  | 32 532,00           |
|                 | <b>Total</b>                                                         | <b>32 532,00</b>                                                           | <b>32 532,00</b>    |

(1) part non récupérable

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Annexe XIII  
Tableau 1

|                                                                                                                                                                                                  |   | Exercice 2018          | Exercice 2017          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------|------------------------|
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION)</b>                                                                                                                       | * | <b>6 417 761,88</b>    | <b>6 012 071,47</b>    |
| + ou - Variations intérêts compensateurs (c/16883)(1)                                                                                                                                            | * | (41 298,97)            | (69 200,41)            |
| + Dotations aux amortissements des immobilisations locatives et baux à long terme<br>(c/681112-681113-681114-681115-681122-681123 (sauf 68112315 et 6811235)- 681124 (sauf 68112415 et 6811245)) | * | 15 995 232,07          | 16 062 135,12          |
| - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)                                                                                                            | * | (1 855 636,82)         | (1 946 806,89)         |
| <b>+ Autres produits d'exploitation</b>                                                                                                                                                          |   |                        |                        |
| Autres transferts de charges d'exploitation (c/791)                                                                                                                                              | * | 178 235,85             | 248 260,08             |
| Autres produits de gestion courante (c/75 sauf 755)                                                                                                                                              | * | 19 479,38              | 3 650 030,98           |
| <b>- Autres charges d'exploitation</b>                                                                                                                                                           |   |                        |                        |
| Pertes sur créances irrécouvrables (c/654)                                                                                                                                                       | * | (1 628 176,98)         | (924 649,15)           |
| Redevances et charges diverses de gestion courante (c/651 et 658)                                                                                                                                | * |                        |                        |
| + ou - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                  | * |                        |                        |
| <b>+ Produits financiers</b>                                                                                                                                                                     |   |                        |                        |
| Sous-total                                                                                                                                                                                       | * | 1 186 389,50           |                        |
| Sauf reprises sur provisions financières (c/786)                                                                                                                                                 | * |                        |                        |
|                                                                                                                                                                                                  |   | 1 186 389,50           | 1 164 814,51           |
| <b>- Charges financières</b>                                                                                                                                                                     |   |                        |                        |
| Sous-total                                                                                                                                                                                       | * | (161 391,97)           |                        |
| Sauf dotations aux amortissements et aux provisions (c/686 sauf c/6863)                                                                                                                          | * |                        |                        |
|                                                                                                                                                                                                  |   | (161 391,97)           | (253 162,57)           |
| <b>- REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS LOCATIFS (Etat du passif codes 2-21, 2-22 "financements définitifs") (3)</b>                                                                                      |   | <b>(15 959 158,16)</b> | <b>(15 317 767,07)</b> |
| <b>AUTOFINANCEMENT COURANT HLM</b>                                                                                                                                                               |   | <b>4 151 435,78</b>    | <b>8 625 726,07</b>    |
| <b>+ Produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                  |   |                        |                        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion (c/771)                                                                                                                                         | * | 1 798 190,06           | 585 200,41             |
| Mandats annulés (sur exercices antérieurs) (c/7731) (4)                                                                                                                                          | * |                        |                        |
| Autres produits exceptionnels (c/778)                                                                                                                                                            | * | 832 239,10             | 243 231,37             |
| Transferts de charges exceptionnelles (c/797)                                                                                                                                                    | * |                        |                        |
| <b>- Charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                 |   |                        |                        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (c/671)                                                                                                                                        | * | (50 028,00)            | (171 826,20)           |
| Titres annulés (sur exercices antérieurs) (c/6731) (4)                                                                                                                                           | * |                        |                        |
| Autres charges exceptionnelles (c/678)                                                                                                                                                           | * | (1 595 232,70)         | (993 721,81)           |
| <b>- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices et assimilés (c/69)</b>                                                                                                               | * | <b>(32 532,00)</b>     | <b>(26 037,00)</b>     |
| <b>AUTOFINANCEMENT NET HLM</b>                                                                                                                                                                   |   | <b>5 104 072,24</b>    | <b>8 262 572,84</b>    |

|                                                                                                    |  |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                      |  | <b>7 578 739,37</b>  | <b>4 872 158,25</b>  |
| + Dotations aux amortissements et aux dépréciations (c/68)                                         |  | 19 657 379,93        | 22 924 161,78        |
| - Reprises sur amortissements et dépréciations (c/78)                                              |  | (3 259 866,59)       | (1 976 155,23)       |
| + Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés, mis au rebut (c/675)         |  | 1 431 712,17         | 1 436 061,63         |
| - Produits des cessions d'éléments d'actifs (c/775)                                                |  | (2 447 798,69)       | (1 659 879,22)       |
| - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)              |  | (1 855 636,82)       | (1 946 806,89)       |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (PCG.) (2)</b>                                                       |  | <b>21 104 529,37</b> | <b>23 649 540,32</b> |
| - Remboursements emprunts localifs (Etat du passif codes 2.21, 2-22 "financements définitifs") (3) |  | (15 959 158,16)      | (15 317 767,07)      |
| + ou - Variations intérêts compensateurs ou différés (c/16883) (1)                                 |  | (41 298,97)          | (69 200,41)          |
| - Dotations aux amortissements des charges intérêts compensateurs à répartir (c/6863)              |  |                      |                      |
| <b>AUTOFINANCEMENT NET HLM</b>                                                                     |  | <b>5 104 072,24</b>  | <b>8 262 572,84</b>  |

(\*) A partir du tableau des soldes intermédiaires de gestion.

(1) Cette variation n'est à renseigner que pour les intérêts compensateurs non inscrits au compte 4813.

(2) A reporter au tableau de financement.

(3) Hors remboursements anticipés (codes 2.21 et 2.22 Annexe VIII - Fiche 1 - code 2.21 et 2.22 colonne 10).

(4) Compte spécifique aux offices à comptabilité publique

**TABEAU DE FINANCEMENT - EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE**  
(en euros)  
**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

| SOURCES D'INFORMATION | N° DE COMPTE                                                               | EMPLOIS                                                                            | VARIATION N   | VARIATION N-1 | SOURCES D'INFORMATION | N° DE COMPTE | RESSOURCES                               | VARIATION N   | VARIATION N-1 |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|--------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1                     | 2                                                                          | 3                                                                                  | 4             | 5             | 6                     | 7            | 8                                        | 9             | 10            |
| 1                     | TABEAU 4 (sauf virements de compte à compte)                               |                                                                                    | 36 171 988,64 | 49 370 999,80 |                       |              | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 21 104 529,37 | 23 649 540,32 |
| 2                     | 20-232-235-237                                                             | - ACQUISITIONS D'ÉLÉMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISÉ                                    |               |               |                       |              | - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PCG         |               |               |
| 3                     |                                                                            | - IMMOBILISATIONS INCORPORABLES (1)                                                | 211 760,62    | 145 206,47    |                       |              |                                          |               |               |
| 4                     |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 5                     |                                                                            | - IMMOBILISATIONS CORPORELLES (1)                                                  | 35 860 207,72 | 49 224 893,03 |                       |              |                                          |               |               |
| 6                     | 211-212 et 2312                                                            | - Terrains, agencements et aménagements de terrain                                 | 1 316 221,24  | 3 205 070,25  |                       |              |                                          |               |               |
| 7                     | 213 - 214 - 2313 - 2314 (sauf 21315 - 2135 - 21415 - 2145 - 23131 - 23141) | Constructions locales                                                              | 34 473 878,71 | 45 875 818,29 |                       |              |                                          |               |               |
| 8                     | 21315-2135-21415-2145-23 partiel                                           | Bâtiments et installations administratifs                                          |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 9                     | 215-218-2318-235                                                           | Installations techniques, matériel et outill. autres immob. corporelles            | 170 106,77    | 342 806,49    |                       |              |                                          |               |               |
| 10                    |                                                                            | - IMMEUBLES EN LOCATION-VENTE, LOCATION ATTRIBUTION OU RECUS EN AFFECTATION        |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 11                    | 22                                                                         | Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles                         |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 12                    | 238                                                                        | - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)                                                  |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 13                    |                                                                            | - Prêts principaux accession                                                       |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 14                    | 2781                                                                       | Prêts complémentaires accession                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 15                    | 2782                                                                       | Autres (autres intérêts courus)                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 16                    | 26 et autres 27                                                            | CHARGES À REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES                                         |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 17                    |                                                                            | - CHARGES DIFFÉREES - INTERETS COMPENSATEURS (Variation)                           |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 18                    | 4813                                                                       | - GROSSES REPARATIONS À ÉTALER (transferts de l'exercice)                          |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 19                    | 4817                                                                       | - AUTRES CHARGES À REPARTIR (transferts de l'exercice)                             |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 20                    | Autres 481                                                                 | - PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS                                          |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 21                    | 169                                                                        | REDUCTION DES CAPITAUX PROPRES (1)                                                 | 483 240,00    | 2 781,04      |                       |              |                                          |               |               |
| 22                    | TABEAU 18                                                                  | - SUBVENTIONS                                                                      | 483 240,00    | 2 781,04      |                       |              |                                          |               |               |
| 23                    |                                                                            | - DROITS DES LOCATAIRES ACQUÉREURS, DES LOCATAIRES ATTRIBUTAIRES OU DES AFFECTANTS |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 24                    | 13 sauf 139                                                                | - DROITS DES LOCATAIRES ACQUÉREURS ET DROITS DES AFFECTANTS                        |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 25                    | 229                                                                        | REBOURSEMENT DES DETTES FINANCIÈRES (4)                                            | 17 830 010,80 | 18 533 319,76 |                       |              |                                          |               |               |
| 26                    |                                                                            | - LOCATION, AMÉLIORATION ET GROSSES REPARATIONS                                    | 15 883 238,09 | 15 463 853,21 |                       |              |                                          |               |               |
| 27                    |                                                                            | - INTERETS COMPENSATEURS COURUS (diminution)                                       | 41 298,97     | 69 200,41     |                       |              |                                          |               |               |
| 28                    | 229                                                                        | ÉTAT DU PASSIF (Annexe 8)                                                          |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 29                    | 16                                                                         | REBOURSEMENT DES DETTES FINANCIÈRES (4)                                            | 15 883 238,09 | 15 463 853,21 |                       |              |                                          |               |               |
| 30                    |                                                                            | - LOCATION, AMÉLIORATION ET GROSSES REPARATIONS                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 31                    |                                                                            | - INTERETS COMPENSATEURS COURUS (augmentation)                                     |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 32                    |                                                                            | - ACCESION, EMPRUNTS CONSOLIDÉS                                                    | 1 330 759,18  | 543 381,97    |                       |              |                                          |               |               |
| 33                    |                                                                            | - AUTRES (sauf relais)                                                             | 474 714,66    | 456 854,17    |                       |              |                                          |               |               |
| 34                    |                                                                            | - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS                                                         |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 35                    |                                                                            | - PARTICIPATIONS DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS                                        |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 36                    | 165                                                                        | TOTAL DES EMPLOIS                                                                  | 64 483 219,44 | 65 808 209,30 |                       |              |                                          |               |               |
| 37                    | 166                                                                        | VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (ressource nette)                       | 9 428 354,89  |               |                       |              |                                          |               |               |
| 38                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 39                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 40                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 41                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 42                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 43                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 44                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 45                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 46                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 47                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 48                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 49                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 50                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 51                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |
| 52                    |                                                                            |                                                                                    |               |               |                       |              |                                          |               |               |

(1) Y compris avances et acomptes versés.  
(2) Pour les éléments cédés, indiquer le prix de cession (ventilation du compte 775). Pour les abandons de projet et les sorties d'immob. du compte 22 et remboursement des prêts pour les immob. Financières, indiquer la valeur nette comptable.  
(3) Pour les éléments cédés, indiquer le prix de cession (ventilation du compte 775). Pour les abandons de projet et les sorties d'immob. du compte 22 et remboursement des prêts pour les immob. Financières, indiquer la valeur nette comptable.  
(4) Pour les éléments cédés, indiquer le prix de cession (ventilation du compte 775). Pour les abandons de projet et les sorties d'immob. du compte 22 et remboursement des prêts pour les immob. Financières, indiquer la valeur nette comptable.  
\*\* = moins

**TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE**  
(en euros)

XIV  
Tableau 2

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET DE LA TRESORERIE**

N.B : la variation des éléments d'actif est calculée à partir des valeurs brutes

| N° DE COMPTE<br>1          | LIBELLE<br>2                                                                     | EXERCICE 2018       |                     | EXERCICE 2017         |                        |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
|                            |                                                                                  | BESOINS<br>3        | DEGAGEMENT<br>4     | SOLDE<br>5            | SOLDE<br>6             |
|                            | <b>VARIATIONS EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION</b>                        |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION</b>                                      |                     |                     |                       |                        |
| 31                         | - Terrains à aménager                                                            | 57 573,96           |                     |                       |                        |
| 33                         | - Immeubles en cours                                                             |                     | 206 094,96          |                       |                        |
| 35 net du 359 sauf 358     | - Immeubles achevés                                                              |                     | 2 757 296,60        |                       |                        |
| 358                        | - Logements temporaires loués                                                    | 1 491 312,95        |                     |                       |                        |
| 37                         | - Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication                       |                     |                     |                       |                        |
| 454                        | - Sociétés civiles immobilières (ou SCCC)                                        |                     |                     |                       |                        |
| 40712 - 40722              | - Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers |                     |                     |                       |                        |
| 40912                      | - Fournisseurs débiteurs de stocks immobiliers                                   |                     |                     |                       |                        |
| 412                        | - Créances sur acquéreurs                                                        |                     |                     |                       |                        |
| 4162 - 41682               | - Acquéreurs douteux ou litigieux                                                |                     |                     |                       |                        |
| 4662                       | - Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés                          |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                     |                     |                       |                        |
| 16 partiel (1) - 168812    | - Emprunts accession relais préfinancement (code 4) (1)                          |                     |                     |                       |                        |
| 168822                     | - Intérêts courus capitalisables - Opérations d'accession                        |                     |                     |                       |                        |
| 402                        | - Fournisseurs de stocks immobiliers                                             | 87 000,07           |                     |                       |                        |
| 4032                       | - Effets à payer                                                                 |                     |                     |                       |                        |
| 40712 - 40722              | - Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers |                     |                     |                       |                        |
| 4082                       | - Fournisseurs de stocks immobiliers factures non parvenues                      | 87 515,23           |                     |                       |                        |
| 41912-41913-454            | - Avances - Acquéreurs et location-accession - SCI / SCCC                        |                     |                     |                       |                        |
| 4872                       | - Produits des ventes sur lots en cours                                          |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>1 723 402,22</b> | <b>2 963 391,56</b> |                       |                        |
|                            | <b>A - VARIATION NETTE EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION</b>               |                     |                     | <b>(1 239 989,34)</b> | <b>509 805,16</b>      |
|                            | <b>VARIATIONS "EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRÊTS "</b>                  |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION</b>                                      |                     |                     |                       |                        |
| 32                         | - Approvisionnements                                                             |                     | 16 182,47           |                       |                        |
| 411                        | - Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.                                      | 183 864,18          |                     |                       |                        |
| 413                        | - Clients - Effets à recevoir                                                    |                     |                     |                       |                        |
| 414                        | - Clients - Autres activités                                                     |                     | 51 500,94           |                       |                        |
| 415                        | - Emprunteurs, locataires acquéreurs et organismes payeurs d'A.P.L.              |                     |                     |                       |                        |
| 416 sauf (4162 et 41682)   | - Clients douteux                                                                | 124 156,40          |                     |                       |                        |
| 417                        | - Différences de conversion ou d'indexation - Redevables                         |                     |                     |                       |                        |
| 418                        | - Produits non encore facturés                                                   |                     |                     |                       |                        |
| 40711 - 40721              | - Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs                       |                     |                     |                       |                        |
| 40911                      | - Fournisseurs d'exploitation débiteurs                                          |                     |                     |                       |                        |
| 2678-2768                  | - Intérêts courus                                                                |                     |                     |                       |                        |
| 42-43-44                   | - Autres                                                                         |                     | 561 396,57          |                       |                        |
| 4861                       | - Charges constatées d'avance (exploitation)                                     |                     | 83 518,25           |                       |                        |
|                            | <b>VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                     |                     |                       |                        |
| 4195                       | - Locataires (excédents d'acomptes)                                              |                     | 179 510,66          |                       |                        |
| 419 sauf 41912 et 4195     | - Autres                                                                         | 13 738,47           |                     |                       |                        |
| 401                        | - Fournisseurs (exploitation, gestion)                                           |                     | 40 116,14           |                       |                        |
| 4031                       | - Effets à payer                                                                 |                     |                     |                       |                        |
| 40711 - 40721              | - Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs                       |                     |                     |                       |                        |
| 4081                       | - Factures non parvenues (exploitation, gestion)                                 | 1 106 255,99        |                     |                       |                        |
| 168811 et 168813           | - Intérêts courus (sauf accession relais)                                        |                     | 230 293,46          |                       |                        |
| 168821 - 168823            | - Intérêts courus capitalisables (hors opérations d'accession)                   |                     | 14 761,88           |                       |                        |
| 42-43-44                   | - Autres                                                                         | 991 662,66          |                     |                       |                        |
| 4871-4873                  | - Produits constatés d'avance (exploitation et frais de gestion PAP)             | 389 347,40          |                     |                       |                        |
|                            | <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>2 809 025,10</b> | <b>1 177 300,37</b> |                       |                        |
|                            | <b>B - VARIATION NETTE EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRÊTS</b>            |                     |                     | <b>1 631 724,73</b>   | <b>(134 441,07)</b>    |
|                            | <b>VARIATIONS "HORS EXPLOITATION"</b>                                            |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>VARIATIONS DES AUTRES DEBITEURS</b>                                           |                     |                     |                       |                        |
| 40714 - 40724              | - Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs d'immobilisations     |                     |                     |                       |                        |
| 40914                      | - Fournisseurs d'immobilisations débiteurs                                       |                     |                     |                       |                        |
| 4097 - 4098                | - Autres fournisseurs - Autres avoirs                                            | 19 766,50           |                     |                       |                        |
| 45                         | - Groupes et associés                                                            |                     | 5 369,47            |                       |                        |
| 461                        | - Opérations pour comptes de tiers                                               |                     |                     |                       |                        |
| 46 sauf 461                | - Autres                                                                         |                     | 2 361 217,51        |                       |                        |
| 47                         | - Comptes transitoires ou d'attente                                              |                     |                     |                       |                        |
| 4868                       | - Autres charges constatées d'avance                                             |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>VARIATIONS DES AUTRES CREDITEURS</b>                                          |                     |                     |                       |                        |
| 404                        | - Fournisseurs d'immobilisations                                                 | 4 848 410,08        |                     |                       |                        |
| 405                        | - Effets à payer                                                                 |                     |                     |                       |                        |
| 40714 - 40724              | - Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs d'immobilisations     |                     |                     |                       |                        |
| 4084                       | - Factures non parvenues                                                         | 2 246 892,46        |                     |                       |                        |
| 4088                       | Fournisseurs - Intérêts courus                                                   |                     |                     |                       |                        |
| 45                         | Groupes et associés                                                              |                     |                     |                       |                        |
| 461                        | - Opérations pour comptes de tiers                                               | 35 457,30           |                     |                       |                        |
| 46 sauf 461                | - Autres                                                                         |                     | 30 435,52           |                       |                        |
| 47                         | - Comptes transitoires ou d'attente                                              |                     | 64,98               |                       |                        |
| 4878                       | - Autres produits constatés d'avance                                             |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>7 150 526,34</b> | <b>2 397 067,48</b> |                       |                        |
|                            | <b>C - VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION</b>                                     |                     |                     | <b>4 753 438,86</b>   | <b>838 970,16</b>      |
|                            | <b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - TOTAL A + B + C</b>               |                     |                     | <b>5 145 174,25</b>   | <b>1 214 334,29</b>    |
|                            | <b>VARIATIONS "TRESORERIE"</b>                                                   |                     |                     |                       |                        |
| 50                         | -Variation des valeurs mobilières de placement                                   |                     |                     |                       |                        |
| 51-53-54 (sauf 5181 et 519 | - Variations des disponibilités (actif)                                          | 4 277 180,64        |                     |                       |                        |
| 5181 - 519                 | - Variations des crédits de trésorerie (passif)                                  |                     |                     |                       |                        |
|                            | <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>4 277 180,64</b> |                     |                       |                        |
|                            | <b>D - VARIATION NETTE DE TRESORERIE</b>                                         |                     |                     | <b>4 277 180,64</b>   | <b>(12 357 644,76)</b> |
|                            | <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (TOTAL A + B + C + D) :</b>        |                     |                     | <b>9 422 354,89</b>   |                        |
|                            | <b>EMPLOI NET (2) ou RESSOURCE NETTE (3)</b>                                     |                     |                     |                       | <b>(11 143 510,47)</b> |

(1) Variation de la dette (emprunts code 4 de l'état du passif), et variation des ICNE correspondants (168812)

(2) Emploi net égal à la ressource nette dégagée au tableau 1 précédent.

(3) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé au tableau 1 précédent.

**FICHE DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE  
FICHE RECAPITULATIVE (Récapitulatif général)**

| OPERATIONS                                                 | PREVISIONS ACTUALISEES |                       |                      |                       | FINANCEMENTS OBTENUS AU 31/12 |                       |                         |                       | REALISATIONS AU 31/12 |                          |                       |                       |                      |                                   | RESTES A REALISER |  |  |  |
|------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------|--|--|--|
|                                                            | 2                      | 3                     | 4                    | 5                     | 6                             | 7                     | 8                       | 9                     | 10                    | 11                       | 12                    | 13                    | 14                   | 15                                | 16                |  |  |  |
|                                                            | Prix ds revient total  | Emprunts              | Subventions          | Besoins               | Emprunts contractés           | Subventions notifiées | Dépenses comptabilisées | Emprunts encasés      | Subventions encasées  | Dépenses à comptabiliser | Emprunts à contracter | Subventions à obtenir | Emprunts encasés     | Subventions notifiées à encaisser |                   |  |  |  |
|                                                            |                        |                       |                      | (2-3-4)               |                               |                       |                         |                       |                       | (2-8)                    | (3-6)                 | (4-7)                 | (6-9)                | (7-10)                            |                   |  |  |  |
| <b>OPERATIONS TERMINEES SOLDEES</b>                        |                        |                       |                      |                       |                               |                       |                         |                       |                       |                          |                       |                       |                      |                                   |                   |  |  |  |
| Constructions, acquisition, acquisitions-améliorations     | 501 237 415,29         | 412 687 733,48        | 43 560 403,71        | 44 978 278,08         | 412 687 733,48                | 43 560 403,71         | 501 237 415,29          | 412 687 733,47        | 43 560 403,72         | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,02                              | (0,01)            |  |  |  |
| Additions et remplacement composants (1)                   | 207 715 860,49         | 117 587 128,76        | 41 173 384,12        | 48 955 347,61         | 117 587 128,76                | 41 173 384,12         | 207 715 860,49          | 117 587 128,77        | 41 173 384,11         | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,01                              | 0,01              |  |  |  |
| Sorties d'actif (cessions, démolitions, composants sortis) | (14 647 296,29)        | 0,00                  | (1 219 944,20)       | (13 427 352,09)       | 0,00                          | (1 219 944,20)        | (14 647 296,29)         | 0,00                  | (1 219 944,20)        | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                              | 0,00              |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>694 305 979,49</b>  | <b>530 284 862,25</b> | <b>83 513 843,63</b> | <b>80 507 273,61</b>  | <b>530 284 862,25</b>         | <b>83 513 843,63</b>  | <b>694 305 979,49</b>   | <b>530 284 862,24</b> | <b>83 513 843,63</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,01</b>                       | <b>0,00</b>       |  |  |  |
| <b>OPERATIONS TERMINEES NON-SOLDEES</b>                    |                        |                       |                      |                       |                               |                       |                         |                       |                       |                          |                       |                       |                      |                                   |                   |  |  |  |
| Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations    | 85 030 852,27          | 67 587 578,29         | 5 506 054,97         | 11 927 219,01         | 64 345 672,29                 | 5 480 054,97          | 84 487 795,11           | 64 215 672,29         | 5 264 125,97          | 543 057,16               | 3 251 906,00          | 26 000,00             | 18 744 290,00        | 215 929,00                        |                   |  |  |  |
| Additions et remplacement composants                       | 54 857 103,22          | 43 814 900,00         | 6 278 467,73         | 4 783 735,49          | 42 266 360,00                 | 4 684 738,87          | 54 093 925,46           | 39 566 360,00         | 3 994 381,39          | 763 177,36               | 1 546 540,00          | 1 593 728,86          | 2 680 000,00         | 1 590 357,49                      |                   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>139 887 955,49</b>  | <b>111 412 478,29</b> | <b>11 784 522,70</b> | <b>16 690 954,50</b>  | <b>106 612 032,29</b>         | <b>10 164 793,84</b>  | <b>138 581 720,57</b>   | <b>103 802 032,29</b> | <b>8 358 507,35</b>   | <b>1 306 234,52</b>      | <b>4 800 446,00</b>   | <b>1 619 728,86</b>   | <b>2 810 000,00</b>  | <b>1 806 286,49</b>               |                   |  |  |  |
| <b>OPERATIONS EN COURS</b>                                 |                        |                       |                      |                       |                               |                       |                         |                       |                       |                          |                       |                       |                      |                                   |                   |  |  |  |
| Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations    | 49 776 139,36          | 41 082 557,00         | 921 414,34           | 7 785 188,02          | 28 720 185,00                 | 912 914,34            | 25 297 985,63           | 9 975 895,00          | 275 060,00            | 24 478 143,83            | 12 372 372,00         | 8 500,00              | 18 744 290,00        | 636 854,34                        |                   |  |  |  |
| Additions et remplacement composants                       | 7 534 589,48           | 5 697 000,00          | 1 206 025,02         | 631 563,46            | 5 697 000,00                  | 0,00                  | 6 076 751,37            | 3 987 000,00          | 0,00                  | 1 457 838,11             | 0,00                  | 1 206 026,02          | 1 700 000,00         | 0,00                              |                   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>57 310 728,84</b>   | <b>46 780 557,00</b>  | <b>2 127 440,36</b>  | <b>8 393 731,48</b>   | <b>34 417 185,00</b>          | <b>912 914,34</b>     | <b>31 374 746,80</b>    | <b>13 972 895,00</b>  | <b>278 060,00</b>     | <b>25 935 881,94</b>     | <b>12 372 372,00</b>  | <b>1 214 526,02</b>   | <b>20 444 290,00</b> | <b>636 854,34</b>                 |                   |  |  |  |
| <b>MODIFICATION DE FINANCEMENT</b>                         |                        |                       |                      |                       |                               |                       |                         |                       |                       |                          |                       |                       |                      |                                   |                   |  |  |  |
| <b>SOUS-TOTAL - LOCATIF TERMINE ET EN COURS</b>            | <b>851 504 663,82</b>  | <b>688 486 897,54</b> | <b>97 425 805,69</b> | <b>105 591 959,59</b> | <b>671 314 079,54</b>         | <b>94 591 551,81</b>  | <b>864 262 447,36</b>   | <b>648 059 789,53</b> | <b>92 148 410,98</b>  | <b>27 242 216,46</b>     | <b>17 172 818,00</b>  | <b>2 834 254,88</b>   | <b>23 254 290,01</b> | <b>2 443 140,83</b>               |                   |  |  |  |
| <b>OPERATIONS PRELIMINAIRES</b>                            |                        |                       |                      |                       |                               |                       |                         |                       |                       |                          |                       |                       |                      |                                   |                   |  |  |  |
| Constructions, acquisition, acquisitions-améliorations     | 42 518 930,72          | 35 477 561,05         | 1 301 650,00         | 5 739 389,67          | 147 000,00                    | 779 450,00            | 575 883,95              | 0,00                  | 0,00                  | 41 942 746,77            | 35 330 581,05         | 522 200,00            | 147 000,00           | 779 450,00                        |                   |  |  |  |
| Additions et remplacement composants                       | 1 052 875,40           | 683 715,00            | 8 510,64             | 370 649,76            | 0,00                          | 6 510,64              | 569 630,61              | 0,00                  | 0,00                  | 493 244,79               | 683 715,00            | 0,00                  | 0,00                 | 8 510,64                          |                   |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>43 571 806,12</b>   | <b>36 161 276,05</b>  | <b>1 310 160,64</b>  | <b>6 110 049,43</b>   | <b>147 000,00</b>             | <b>787 960,64</b>     | <b>1 145 514,56</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>42 435 991,56</b>     | <b>36 014 296,05</b>  | <b>522 200,00</b>     | <b>147 000,00</b>    | <b>787 960,64</b>                 |                   |  |  |  |
| <b>RESERVES FONCIERES</b>                                  | <b>6 105 523,79</b>    | <b>0,00</b>           | <b>161 836,53</b>    | <b>5 943 687,26</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>161 836,53</b>     | <b>2 026 047,52</b>     | <b>0,00</b>           | <b>161 836,53</b>     | <b>4 079 476,27</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       |                   |  |  |  |
| <b>BATIMENTS ET INSTALLATIONS ADMINISTRATIFS</b>           | <b>11 288 135,12</b>   | <b>6 331 777,59</b>   | <b>0,00</b>          | <b>4 868 387,53</b>   | <b>6 331 777,59</b>           | <b>0,00</b>           | <b>11 156 484,52</b>    | <b>6 331 777,59</b>   | <b>0,00</b>           | <b>141 850,80</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       |                   |  |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>952 468 628,85</b>  | <b>730 979 971,18</b> | <b>98 887 803,66</b> | <b>122 612 053,81</b> | <b>677 792 867,13</b>         | <b>95 641 348,98</b>  | <b>878 390 483,96</b>   | <b>654 381 867,12</b> | <b>92 310 247,51</b>  | <b>75 889 334,89</b>     | <b>53 167 114,05</b>  | <b>3 356 454,88</b>   | <b>23 401 290,01</b> | <b>3 231 101,47</b>               |                   |  |  |  |

(1) Y compris les améliorations comptabilisées avant la réforme comptable de 2005

Observations :



**FICHE DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE  
FICHE RECAPITULATIVE (Opérations locatives encours - constructions)**

| DATE<br>(1) | LIBELLES ( Nom du programm et éléments<br>constitutifs)   | PREVISIONS ACTUALISEES        |                      |                     |                       |                             | FINANCEMENTS OBTENUS AU<br>31/12 |                                 |                            |                                 |                                    | REALISATIONS AU 31/12          |                                |                                             |                                               |       | RESTES A REALISER |        |  |  |  |
|-------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|-------------------|--------|--|--|--|
|             |                                                           | 2<br>Prix de revient<br>total | 3<br>Emprunts        | 4<br>Subventions    | 5<br>Besoins<br>(3-4) | 6<br>Emprunts<br>contractés | 7<br>Subventions<br>notifiées    | 8<br>Dépenses<br>comptabilisées | 9<br>Emprunts<br>encaissés | 10<br>Subventions<br>encaissées | 11<br>Dépenses A<br>comptabilisées | 12<br>Emprunts A<br>contracter | 13<br>Subventions à<br>obtenir | 14<br>Emprunts<br>contractés à<br>encaisser | 15<br>Subventions<br>notifiées à<br>encaisser |       |                   |        |  |  |  |
|             |                                                           |                               |                      |                     |                       |                             |                                  |                                 |                            |                                 |                                    |                                |                                |                                             |                                               | (4-7) | (6-9)             | (7-10) |  |  |  |
| 10000551-1  | MAXEVILLE - Le Domaine de la Forêt - 36 lgts              | 5 977 421,65                  | 4 431 657,00         | 337 200,00          | 1 108 564,65          | 4 244 181,00                | 367 600,00                       | 3 473 050,07                    | 4 244 181,00               | 278 699,00                      | 187 466,00                         | (50 400,00)                    | 0,00                           | 0,00                                        | 108 992,00                                    |       |                   |        |  |  |  |
| 10000620-1  | LONGWAY - Les Terrasses de la Citadelle - 40 lgts         | 4 915 322,00                  | 4 610 031,00         | 79 000,00           | 226 291,00            | 80 000,00                   | 79 000,00                        | 497 939,11                      | 80 000,00                  | 0,00                            | 4 530 031,00                       | 0,00                           | 0,00                           | 79 000,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000620-2  | LONGWAY - Les Terrasses de la Citadelle - 40 lgts         | 948 327,61                    | 0,00                 | 0,00                | 948 327,61            | 0,00                        | 0,00                             | 947 944,05                      | 0,00                       | 0,00                            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                        |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000624-1  | LEXY - Le Domaine du Poitte - 36 lgts - VEFA              | 4 883 600,61                  | 4 088 264,00         | 66 000,00           | 719 336,61            | 4 088 264,00                | 66 000,00                        | 2 805 208,84                    | 75 000,00                  | 19 800,00                       | 0,00                               | 0,00                           | 4 023 264,00                   | 45 200,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000630-1  | PONT A MOUSSON - Résidences Floreances - 20 lgts          | 2 642 602,17                  | 2 128 912,00         | 38 000,00           | 477 690,17            | 1 977 872,00                | 35 000,00                        | 1 516 643,50                    | 128 000,00                 | 10 800,00                       | 157 040,00                         | 0,00                           | 1 849 872,00                   | 25 200,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000630-2  | PONT A MOUSSON - Résidences Floreances - 20 lgts          | 561 813,38                    | 456 954,00           | 0,00                | 94 859,38             | 617 994,00                  | 0,00                             | 560 313,38                      | 0,00                       | 0,00                            | (157 040,00)                       | 0,00                           | 617 994,00                     | 0,00                                        |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000644-1  | BLENDOD LES PAV - Les Villas Mondodella - 23 lgts         | 4 421 879,79                  | 3 808 027,00         | 42 000,00           | 571 852,79            | 80 000,00                   | 42 000,00                        | 1 260 642,79                    | 80 000,00                  | 0,00                            | 3 728 027,00                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                        |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000651-1  | POMPEY - Résidences Les Grandes Vignes - 20 lgts          | 2 672 942,20                  | 2 033 187,00         | 164 100,00          | 475 655,20            | 2 033 187,00                | 164 100,00                       | 1 303 126,54                    | 112 000,00                 | 38 000,00                       | 0,00                               | 0,00                           | 1 921 187,00                   | 128 100,00                                  |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000654-1  | LIVERDUN - Résidences L'Aubépine - 28 lgts                | 3 555 437,82                  | 2 723 616,00         | 214 800,00          | 617 021,82            | 2 723 616,00                | 214 800,00                       | 2 345 641,53                    | 165 000,00                 | 64 440,00                       | 0,00                               | 0,00                           | 2 568 516,00                   | 150 360,00                                  |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000654-1  | JOEUF - Résidences Winston Churchill - 42 lgts            | 6 274 882,36                  | 5 019 121,00         | 237 645,00          | 1 018 116,36          | 483 000,00                  | 237 645,00                       | 3 265 737,29                    | 483 000,00                 | 153 183,00                      | 4 536 121,00                       | 0,00                           | 0,00                           | 84 452,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000661-1  | PAW - Résidences Les Primevères - 32 lgts - VEFA Europees | 2 363 394,30                  | 1 880 362,00         | 38 000,00           | 447 032,30            | 0,00                        | 36 000,00                        | 523 433,88                      | 0,00                       | 0,00                            | 1 880 362,00                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                        |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000668-1  | AUSBOUE - Rue de Metz - 16 logements seniors              | 4 449 710,55                  | 3 743 705,00         | 63 240,00           | 642 765,55            | 3 743 705,00                | 63 240,00                        | 4 225 227,87                    | 228 000,00                 | 0,00                            | 0,00                               | 0,00                           | 3 515 705,00                   | 63 240,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000668-1  | AUSBOUE - Rue de Metz - 16 logements seniors              | 1 794 587,33                  | 1 363 148,00         | 30 000,00           | 371 439,33            | 0,00                        | 30 000,00                        | 25 659,53                       | 0,00                       | 0,00                            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                                        |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000706-1  | HUSSIGNY GOBRANGE - Résidences Charlotis Delbo - 34       | 4 443 516,79                  | 3 698 119,00         | 68 400,00           | 680 000,79            | 3 698 119,00                | 68 400,00                        | 3 564 704,79                    | 256 000,00                 | 19 620,00                       | 0,00                               | 0,00                           | 3 442 119,00                   | 45 780,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000706-1  | TOMBLAINE - rue Jean Moulin - 15 lgts à une crèche        | 2 145 578,50                  | 1 705 681,00         | 89 000,00           | 350 897,50            | 0,00                        | 89 000,00                        | 153 501,16                      | 0,00                       | 0,00                            | 1 705 681,00                       | 0,00                           | 0,00                           | 89 000,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
| 10000746-1  | ESSEY LES NANCY - 76 av du 76ème RI - 16 lgts - VEFA      | 2 064 272,79                  | 1 650 792,00         | 94 500,00           | 320 980,79            | 0,00                        | 92 500,00                        | 430 460,51                      | 0,00                       | 0,00                            | 1 650 792,00                       | 0,00                           | 0,00                           | 92 500,00                                   |                                               |       |                   |        |  |  |  |
|             | <b>TOTAUX</b>                                             | <b>64 016 293,66</b>          | <b>43 391 876,00</b> | <b>1 662 688,00</b> | <b>8 070 632,66</b>   | <b>23 779 849,00</b>        | <b>1 603 288,00</b>              | <b>26 904 433,94</b>            | <b>8 641 181,00</b>        | <b>682 691,00</b>               | <b>19 611 628,00</b>               | <b>66 480,00</b>               | <b>17 938 787,00</b>           | <b>1 029 734,00</b>                         |                                               |       |                   |        |  |  |  |

(1) Indiquer la date de DAT (pour les opérations terminées) ou la date d'ordre de services (pour les opérations en cours)

FICHE DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE  
FICHE RECAPITULATIVE (Opérations locatives encours - additions et remplacements de composants)

| DATE<br>(1) | LIBELLES ( Nom du programme et éléments<br>constitutifs) | PREVISIONS ACTUALISEES   |                      |                     |                     | FINANCEMENTS OBTENUS au<br>31/12 |                   |                     |                     | REALISATIONS au 31/12 |                     |                     |                   |                     |                   | RESTES A REALISER |  |  |  |
|-------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--|--|--|
|             |                                                          | Prix de revient<br>total | 2                    | 3                   | 4                   | 5<br>(2-3-4)                     | 6                 | 7                   | 8                   | 9                     | 10                  | 11<br>(2-8)         | 12<br>(3-9)       | 13<br>(4-7)         | 14<br>(8-4)       | 15<br>(7-10)      |  |  |  |
|             | AMELENERGETIQUE BLAINVILLE-DOMBASLE                      | 4 868 043,10             | 3 823 784,00         | 503 125,78          | 541 133,32          | 3 823 784,00                     | 503 125,78        | 3 141 359,08        | 1 900 000,00        |                       | 1 726 674,02        | 0,00                | 0,00              | 1 923 784,00        | 503 125,78        |                   |  |  |  |
|             | AMELENERGETIQUE FROUARD CAMUS-ELIARD - CUST              | 1 818 217,68             | 1 569 667,01         | 66 841,76           | 1 617 009,91        | 1 222 000,00                     | 66 841,76         | 1 188 403,25        | 1 222 000,00        |                       | 629 814,43          | 347 667,01          | 0,00              | 0,00                | 66 841,76         |                   |  |  |  |
|             | AMELENERGETIQUE NORD PONT AMOUSSON                       | 6 036 349,62             | 4 947 000,00         | 471 046,77          | 618 301,85          | 3 007 000,00                     | 0,00              | 1 382 146,09        | 3 007 000,00        |                       | 4 654 202,53        | 1 940 000,00        | 471 046,77        | 0,00                | 0,00              |                   |  |  |  |
| 10000607-1  | MAXEVILLE - rue Lafayette - Les Cadrières - 174 Ipts     | 438 063,87               | 54 248,74            | 0,00                | 383 815,13          | 0,00                             | 0,00              | 410 932,02          | 0,00                |                       | 27 131,85           | 54 248,74           | 0,00              | 0,00                | 0,00              |                   |  |  |  |
| 10000607-2  | MAXEVILLE - rue Lafayette - Les Cadrières - 174 Ipts     | 3 400 091,26             | 3 400 091,26         | 0,00                | 0,00                | 2 436 000,00                     | 0,00              | 3 219 170,63        | 2 436 000,00        |                       | 180 920,63          | 964 091,26          | 0,00              | 0,00                | 0,00              |                   |  |  |  |
| 10000714-1  | PAM - BÂTIMENTS CHARDONNET ET ROSSIGNOL - CRB            | 188 696,64               | 169 454,00           | 0,00                | 19 242,64           | 169 454,00                       | 0,00              | 140 244,25          | 0,00                |                       | 48 452,39           | 0,00                | 0,00              | 169 454,00          | 0,00              |                   |  |  |  |
| 10000719-1  | REMPLACEMENT CHAUDIERES INDIVIDUELLES - CAMPAG           | 396 337,79               | 357 000,00           | 0,00                | 39 337,79           | 0,00                             | 0,00              | 396 237,79          | 0,00                |                       | 0,00                | 357 000,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00              |                   |  |  |  |
| 10000740-1  | MISE EN CONFORMITE DES SITES GPL SUITE A AUDIT RE        | 76 867,00                | 69 300,00            | 0,00                | 7 667,00            | 0,00                             | 0,00              | 0,00                | 0,00                |                       | 76 967,00           | 69 300,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00              |                   |  |  |  |
|             | <b>TOTAUX</b>                                            | <b>17 222 486,86</b>     | <b>14 390 546,01</b> | <b>1 041 014,31</b> | <b>1 791 106,84</b> | <b>10 658 238,00</b>             | <b>868 967,64</b> | <b>8 878 803,11</b> | <b>8 645 000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>7 344 162,85</b> | <b>3 732 307,01</b> | <b>471 046,77</b> | <b>2 093 238,00</b> | <b>569 687,64</b> |                   |  |  |  |

(1) Indiquer la date de DAT (pour les opérations terminées) ou la date d'ordre de service (pour les opérations en cours)

Annexe XV 1-FSFC

FICHE DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE  
FICHE RECAPITULATIVE (Opérations locatives non soldées - constructions)

| DATE<br>(1) | LIBELLES (Nom du programme et éléments constitutifs)                 | PREVISIONS ACTUALISEES |                      |                     | FINANCEMENTS OBTENUS AU 31/12 |                      |                       | REALISATIONS AU 31/12   |                      |                        |                          |                       | RESTES A REALISER     |                                 |                                   |  |  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--|--|
|             |                                                                      | Prix de revient total  | Emprunts             | Subventions         | Besoins                       | Emprunts contractés  | Subventions notifiées | Dépenses comptabilisées | Emprunts encaissés   | Subventions encaissées | Dépenses à comptabiliser | Emprunts à contracter | Subventions à obtenir | Emprunts contractés à encaisser | Subventions notifiées à encaisser |  |  |
|             |                                                                      | 2                      | 3                    | 4                   | 5<br>(2-3-4)                  | 6                    | 7                     | 8                       | 9                    | 10                     | 11<br>(2-4)              | 12<br>(3-4)           | 13<br>(4-7)           | 14<br>(6-9)                     | 15<br>(7-10)                      |  |  |
| I0000118-1  | Cité minières ARNY                                                   | 126 396,00             | 0,00                 | 0,00                | 126 396,00                    | 0,00                 | 0,00                  | 142 373,39              | 0,00                 | 0,00                   | (15 978,39)              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000119-1  | Cité minières COUDREVILLE                                            | 741 827,16             | 0,00                 | 0,00                | 741 827,16                    | 0,00                 | 0,00                  | 741 827,16              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000120-1  | Cité minières PHEINIS                                                | 831 342,36             | 0,00                 | 0,00                | 431 342,36                    | 0,00                 | 0,00                  | 465 363,92              | 0,00                 | 0,00                   | (34 021,56)              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000122-1  | Cité minières DUCOUEGNEUX                                            | 844 516,28             | 0,00                 | 0,00                | 844 516,28                    | 0,00                 | 0,00                  | 858 428,95              | 0,00                 | 0,00                   | (13 911,67)              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000272-1  | PAGNY SUR MOSELLE - Rue Montessori - 14 lgts                         | 1 957 217,05           | 1 564 381,00         | 51 218,00           | 301 618,05                    | 1 564 381,00         | 91 218,00             | 1 928 707,05            | 1 564 381,00         | 91 218,00              | 28 510,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000384-1  | JARVILLE - Les Jardins Fré Fontenier - 36 lgts                       | 5 949 837,45           | 4 777 482,00         | 603 970,70          | 668 384,75                    | 4 777 482,00         | 603 970,70            | 5 949 837,45            | 4 777 482,00         | 603 970,70             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000384-1  | SAINTE MAX - Résidences Le Béhem - 32 lgts                           | 4 221 684,08           | 3 271 627,00         | 194 905,87          | 755 151,21                    | 3 271 627,00         | 194 905,87            | 4 221 319,58            | 3 271 627,00         | 194 905,87             | 364,50                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000390-1  | JARVILLE - Résidences Les Symphonies - 30 lgts                       | 4 266 720,73           | 3 016 212,00         | 626 736,99          | 723 771,74                    | 3 016 212,00         | 626 736,99            | 4 359 714,52            | 3 016 212,00         | 626 736,99             | 7 006,21                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000472-1  | SECHAMPS - Résidence Héli - 18 lgts & communs                        | 1 965 737,98           | 1 520 725,00         | 88 500,00           | 356 512,98                    | 1 520 725,00         | 88 500,00             | 1 965 737,98            | 1 520 725,00         | 88 500,00              | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000472-2  | SECHAMPS - Résidence Héli - 18 lgts & communs                        | 756 175,29             | 642 658,00           | 62 500,00           | 51 017,29                     | 642 658,00           | 62 500,00             | 756 175,29              | 642 658,00           | 62 500,00              | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000481-1  | SECHAMPS - Résidence Héli - 18 lgts & communs                        | 941 546,58             | 857 938,00           | 0,00                | 83 608,58                     | 857 938,00           | 0,00                  | 940 593,78              | 857 938,00           | 0,00                   | 942,80                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000481-2  | LONGWY - Bel Air 2 - 28 lgts - VEFA MCC PROMOTION                    | 3 930 489,53           | 3 281 156,00         | 88 000,00           | 861 333,53                    | 3 281 156,00         | 88 000,00             | 3 930 489,53            | 3 281 156,00         | 88 000,00              | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000482-1  | NANCY - Résidences L'Escal - 23 lgts - VEFA ADM EST                  | 3 694 492,64           | 2 898 883,00         | 274 000,00          | 821 609,64                    | 2 898 883,00         | 274 000,00            | 3 694 492,64            | 2 898 883,00         | 274 000,00             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000482-2  | NANCY - Résidences L'Escal - 23 lgts - VEFA ADM EST                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000484-1  | VILLERUPT - Résidence José de Souza Strammag - 32 lgts               | 4 386 750,48           | 3 278 446,00         | 95 126,00           | 813 178,48                    | 3 278 446,00         | 95 126,00             | 4 041 237,21            | 3 278 446,00         | 95 126,00              | 145 513,27               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000522-1  | LEXY - Résidences l'Amalindier - 37 lgts                             | 5 469 247,28           | 4 222 889,00         | 337 374,00          | 908 984,28                    | 4 222 889,00         | 337 374,00            | 5 452 611,48            | 4 222 889,00         | 337 374,00             | 16 636,80                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000530-1  | VANDOEUVRE - Résidences Lorraine - 35 lgts - ZAC Blancamenta         | 4 757 464,05           | 3 671 367,00         | 399 180,00          | 686 917,05                    | 3 671 367,00         | 399 180,00            | 4 757 464,05            | 3 671 367,00         | 399 180,00             | 151 598,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000531-1  | JARVILLE - Résidences Les Méliodes - 46 lgts                         | 6 026 721,54           | 4 258 086,00         | 681 151,63          | 1 087 483,91                  | 4 258 086,00         | 681 151,63            | 6 026 721,54            | 4 258 086,00         | 681 151,63             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000546-1  | SECHAMPS - Les Jardins de Caillet - 15 lgts individuels              | 2 886 451,65           | 2 204 842,00         | 114 937,50          | 365 672,15                    | 2 204 842,00         | 114 937,50            | 2 886 451,65            | 2 204 842,00         | 114 937,50             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000549-1  | CUSTINES - Le Clos de La Louette - 30 lgts                           | 4 356 354,80           | 3 830 439,00         | 387 725,28          | 738 192,52                    | 3 830 439,00         | 387 725,28            | 4 952 462,28            | 3 830 439,00         | 387 725,28             | 3 892,52                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000553-1  | MAILLEVILLE - Résidence Les Jardins Fleuries - 27 lgts 01 salle comm | 2 996 251,93           | 2 153 225,00         | 241 124,37          | 601 902,56                    | 2 153 225,00         | 241 124,37            | 2 996 251,93            | 2 153 225,00         | 241 124,37             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000554-1  | MAILLEVILLE - Résidence Les Jardins Fleuries - 27 lgts 01 salle comm | 4 974 376,74           | 4 268 756,00         | 70 800,00           | 634 820,74                    | 4 268 756,00         | 70 800,00             | 4 974 376,74            | 4 268 756,00         | 70 800,00              | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000586-1  | NANCY - Résidence Lumière - 46 lgts                                  | 3 138 562,55           | 3 140 843,00         | 0,00                | (2 280,45)                    | 3 140 843,00         | 0,00                  | 3 138 562,55            | 3 140 843,00         | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000589-1  | VANDOEUVRE - rue des Myosotis - résidence sociale - 25 chambres      | 2 041 152,40           | 1 499 919,00         | 386 775,00          | 57 068,40                     | 1 499 919,00         | 386 775,00            | 1 842 914,34            | 1 499 919,00         | 386 775,00             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 1 424 164,00                    | 152 838,00                        |  |  |
| I0000821-1  | VANDOEUVRE - Résidence Solénum - 14 lgts                             | 2 644 959,43           | 1 545 388,00         | 114 714,00          | 381 050,43                    | 1 545 388,00         | 114 714,00            | 1 931 850,39            | 1 545 388,00         | 114 714,00             | 109 302,91               | 15 000,00             | 0,00                  | 0,00                            | 11 078,00                         |  |  |
| I0000821-1  | VILLERUPT - Résidence Stéphane Heisel - 10 lgts (RA)                 | 2 644 959,43           | 1 818 336,29         | 300 700,00          | 525 921,14                    | 1 818 336,29         | 300 700,00            | 2 637 994,15            | 1 818 336,29         | 300 700,00             | 6 985,28                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 34 690,00                         |  |  |
| I0000858-1  | PULNOY - Les Villas Iona Lisa - 10 pavillons - VEFA BOUYGUES         | 1 783 096,62           | 1 446 342,00         | 132 050,00          | 204 704,62                    | 1 446 342,00         | 132 050,00            | 1 783 096,62            | 1 446 342,00         | 132 050,00             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000659-1  | NANCY - Résidence Les Nades - 28 lgts - VEFA ADM EST                 | 3 852 822,57           | 3 035 289,00         | 255 150,00          | 862 383,57                    | 3 035 289,00         | 255 150,00            | 3 852 822,57            | 3 035 289,00         | 255 150,00             | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
| I0000703-1  | ESSEY LES NANCY - démol-reconstruction 5 garages                     | 15 696,69              | 0,00                 | 0,00                | 15 696,69                     | 0,00                 | 0,00                  | 15 696,69               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                              |  |  |
|             | <b>TOTAUX</b>                                                        | <b>61 461 650,28</b>   | <b>42 208 351,21</b> | <b>6 646 037,34</b> | <b>13 849 749,98</b>          | <b>42 208 351,21</b> | <b>6 646 037,34</b>   | <b>61 045 979,63</b>    | <b>42 208 351,21</b> | <b>6 646 037,34</b>    | <b>3 685 076,76</b>      | <b>7 638 877,00</b>   | <b>16 800,00</b>      | <b>1 424 164,00</b>             | <b>198 686,00</b>                 |  |  |

(1) Indiquer la date de DAT (pour les opérations terminées) ou la date d'ordre de service (pour les opérations en cours)



## DES FICHES DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE

### CONTROLE DES DEPENSES COMPTABILISEES ( en euros)

Fiche n°1

| <b>Bilan (montants bruts actif bilan)</b>           |                                                                                                      |                       |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2082 - 2083 - 2084 - 2085 - 2088                    | Baux emphyt., à construction, à réhabilitation, usufruit locatif social, imm. incorporelles diverses | 3 138 562,55          |
| 232 - 237                                           | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes .....                                    |                       |
| 2111                                                | Terrains nus .....                                                                                   | 822 314,28            |
| 2112 - 2113 - 2115                                  | Terrains bâtis et autres .....                                                                       | 35 005 466,90         |
| 212                                                 | Agencements et aménagements de terrains .....                                                        | 4 139 392,65          |
| 213 sauf 21315 - 2135                               | Constructions locatives .....                                                                        | 790 963 702,11        |
| 214 sauf 21414 - 2145                               | Constructions locatives (sur sol d'autrui) .....                                                     | 1 092 872,00          |
| 21315 - 2135 - 21415 - 2145                         | Bâtiments et installations administratifs .....                                                      | 9 505 784,77          |
| 2312                                                | Terrains en cours .....                                                                              | 3 372 744,34          |
| 2313-2314-2318                                      | Constructions et autres immobilisations corporelles en cours .....                                   | 30 549 654,35         |
| 238                                                 | Avances et acomptes .....                                                                            |                       |
|                                                     | <b>TOTAL 1</b>                                                                                       | <b>878 590 493,95</b> |
| <b>F.S.F.C. (Récapitulatif général) - colonne 8</b> |                                                                                                      |                       |
|                                                     | Locatif terminé et en cours .....                                                                    | 864 262 447,36        |
|                                                     | Opérations préliminaires .....                                                                       | 1 145 514,56          |
|                                                     | Réserves foncières .....                                                                             | 2 026 047,52          |
|                                                     | Bâtiments et installations administratifs .....                                                      | 11 156 484,52         |
|                                                     | <b>TOTAL 2</b>                                                                                       | <b>878 590 493,96</b> |
|                                                     | <b>ECART (1 - 2)</b>                                                                                 | <b>(0,01)</b>         |

Explication de l'écart :

|                |        |
|----------------|--------|
| Ecart centimes | (0,01) |
|                |        |
|                |        |
|                |        |

## ETAT DE RAPPROCHEMENT DES FICHES DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE

ANNEXE XV  
 Tableau 3

### CONTRÔLE DES EMPRUNTS (en euros)

|                                                                                                        | MONTANTS<br>CONTRACTÉS | MONTANTS<br>REALISÉS  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>1 - Etat récapitulatif des emprunts par nature d'affectation (annexe IV-4 fiche n°1 extraits) :</b> | (colonne 3)            | (colonne 7)           |
| ..1 Réserves foncières                                                                                 | 0,00                   | 0,00                  |
| ..2.1 Opérations locales (financement définitif - y compris composants sortis de l'actif)              | 671 455 695,94         | 648 054 405,94        |
| ..7 (partiel) Bâtiments et installations administratifs                                                | 6 331 777,59           | 6 331 777,59          |
| <b>Total 1</b>                                                                                         | <b>677 787 473,53</b>  | <b>654 386 183,53</b> |
| <b>2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général :</b>                                                          | (colonnes 6)           | (colonne 9)           |
| Locatif terminé et en cours                                                                            | 671 314 079,54         | 648 059 789,53        |
| Opérations préliminaires                                                                               | 147 000,00             | 0,00                  |
| Réserves foncières                                                                                     | 0,00                   | 0,00                  |
| Bâtiments et installations administratifs                                                              | 6 331 777,59           | 6 331 777,59          |
| <b>Total 2</b>                                                                                         | <b>677 792 857,13</b>  | <b>654 391 567,12</b> |
| <b>Ecart (1-2)</b>                                                                                     | <b>(6 383,60)</b>      | <b>(6 383,59)</b>     |

| Explications des écarts :         |          |          |
|-----------------------------------|----------|----------|
| I0000230 Opération Moutiers       | 4 754,99 | 4 754,99 |
| I0000286 Opération cités minières | 628,65   | 628,65   |
| écart de centimes                 | (0,04)   | (0,05)   |
|                                   |          |          |
|                                   |          |          |
|                                   |          |          |

### CONTRÔLE DES SUBVENTIONS (en euros)

|                                                                          | MONTANTS<br>COMPTABILISÉS | MONTANTS<br>ENCAISSÉS |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>1 - Bilan :</b>                                                       |                           |                       |
| Comptes 13 (montant brut)                                                | 95 541 196,60             | 95 541 196,60         |
| - Subventions d'investissement à encaisser (inscrites en compte 4 actif) |                           | 3 231 101,46          |
| <b>Total 1</b>                                                           | <b>95 541 196,60</b>      | <b>92 310 095,14</b>  |
| <b>2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général :</b>                            | (colonne 7)               | (colonne 10)          |
|                                                                          | 95 541 348,98             | 92 310 247,51         |
| <b>Total 2</b>                                                           | <b>95 541 348,98</b>      | <b>92 310 247,51</b>  |
| <b>Ecart (1-2)</b>                                                       | <b>(152,38)</b>           | <b>(152,37)</b>       |

| Explications des écarts : |        |        |
|---------------------------|--------|--------|
| compte 1021               | 152,45 | 152,45 |
| écart de centimes         | (0,07) | (0,07) |
|                           |        |        |
|                           |        |        |
|                           |        |        |

## TAXES ET REDEVANCES VERSEES - AIDES PERÇUES

MEURTHE ET MOSELLE HABITAT

73 boulevard de la Mothe - BP n° 89640  
54010 NANCY Cedex

N° de Siret 78332977400161 - Code APE 6820 A

Exercice clos le : 31/12/2018

Copyright © Salvia Développement

## 1. TAXES FONCIERES SUR LES PROPRIETES BÂTIES

## DONNEES DE L'EXERCICE ET PREVISIONS

Indiquer le nombre de logements (1) entrés et sortis de  
l'assujettissement à la TFPB

| Année | Entrés (2) | Quartiers | Sortis | Quartiers | Soumis au<br>31/12/N | Quartiers | TFPB en euros*  |
|-------|------------|-----------|--------|-----------|----------------------|-----------|-----------------|
| 2018  | 64         | 0         | 30     | 0         | 10 974               | 5 787     | 5 748 060,07    |
| 2019  | 51         | 0         | 30     | 0         | 10 995               | 5 787     | 5 861 000,00 ** |
| 2020  | 132        | 0         | 240    | 151       | 10 887               | 5 636     | 5 934 000,00 ** |
| 2021  | 0          | 0         | 107    | 77        | 10 780               | 5 559     | 5 923 000,00 ** |
| 2022  | 0          | 0         | 62     | 20        | 10 718               | 5 539     | 6 004 000,00 ** |
| 2023  | 0          | 0         | 30     | 0         | 10 688               | 5 539     | 6 064 000,00 ** |

(1) Pour les logements foyers : nombre d'unités ouvrant droit à redevance de résidents  
(lit, chambre ou logement selon le cas, sans calcul particulier d'équivalent-logement).

(2) Sont à considérer les entrées relatives tant au patrimoine existant qu'aux livraisons et acquisitions prévues (exemple : taxation N+4 des PLI à livraison N+1)

\* Montant net d'abattements et de dégrèvements

\*\* Préciser les hypothèses d'évolution annuelle des taux de la fiscalité locale retenues

hypothèse d'augmentation de la taxe foncière : 3%

## 2. CAISSE DE GARANTIE DU LOGEMENT LOCATIF SOCIAL (CGLLS)

## PRODUITS ET CHARGES ENREGISTRES SUR L'EXERCICE

| Nature de l'opération                                             | Montant en € |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|
| Aides reçues dans le cadre d'un protocole CGLLS (compte 7715) (1) |              |
| Cotisations principales versée (art. L452-4 CCH) (compte 6283)    | 366 430,00   |
| Cotisations additionnelles versée (art. L452-4 CCH) (compte 6283) | 224 813,00   |

(1) Plan de prévention, rétablissement de l'équilibre, consolidation (hors réorganisation)

## 3. MUTUALISATION HLM

## PRODUIT OU CHARGE DE LA MUTUALISATION ENREGISTREE SUR L'EXERCICE

| Nature de l'opération                 | Montant en € |
|---------------------------------------|--------------|
| Mutualisation : Produit (compte 7583) | 0,00         |
| Mutualisation : Charge (compte 6282)  | 0,00         |

Edité le 03/06/2019