

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**- JOEUF (1)**

**AGREGÉ AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)**

Numéro SIRET : 21540280100017

POSTE COMPTABLE : SGC VAL BRIEY

**M 14**

**Compte administratif**

**voté par nature**

**BUDGET : VILLE DE JOEUF (3)**

**ANNEE 2022**

(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	15
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	17
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	19
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	21

## IV - Annexes (6)

### A - Eléments du bilan

A1 - Présentation croisée par fonction (1)	84
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	93
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	94
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	99
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	101
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	102
A4 - Etat des provisions	103
A5 - Etalement des provisions	Sans Objet
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	104
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	105
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
A7.4.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A7.4.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A8 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	107
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	109
A10.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
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	110
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	112
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	115
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	116
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	117

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
B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	Sans Objet
<b>C - Autres éléments d'informations</b>	
C1.1 - Etat du personnel	119
C1.2 - Actions de formation des élus	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	123
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	124
C3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	125
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	126
C3.6 - Identification des flux croisés	128
<b>D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures</b>	
D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	129
D2 - Arrêté et signatures	130

(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.

<b>Code INSEE</b>	<b>JOEUF VILLE DE JOEUF</b>	<b>CA 2022</b>
-------------------	---------------------------------	--------------------

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES</b>	<b>A</b>

<b>Informations statistiques</b>	<b>Valeurs</b>
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	6623
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 <i>in fine</i> ) :	15
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	
Communauté de communes Orne Lorraine Confluence	

<b>Potentiel fiscal et financier (1)</b>		<b>Valeurs par hab. (population DGF)</b>	<b>Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate</b>
<b>Fiscal</b>	<b>Financier</b>		
4 086 578,00	5 391 512,00	813,44	1034

<b>Informations financières – ratios (2)</b>		<b>Valeurs</b>	<b>Moyennes nationales de la strate (3)</b>
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1 020,92	918,00
2	Produit des impositions directes/population	443,23	526,00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 084,48	1 124,00
4	Dépenses d'équipement brut/population	130,10	288,00
5	Encours de dette/population	648,49	821,00
6	DGF/population	328,03	154,00
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	51,01	57,50
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	95,49	89,30
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	11,22	25,60
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	572,21	73,00

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.

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	<b>B</b>

**POUR MEMOIRE<sup>(1)</sup>**

- 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 .....).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	6 970 080,17	G	7 201 881,39
	Section d'investissement	B	1 291 572,20	H	1 547 261,05

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	323 525,67 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	49 062,46 (si excédent)

		=		=	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		= A+B+C+D	8 261 652,37	= G+H+I+J	9 121 730,57

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	1 435 552,00	L	799 853,00
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	= E+F	1 435 552,00	= K+L	799 853,00

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	6 970 080,17	= G+I+K	7 525 407,06
	Section d'investissement	= B+D+F	2 727 124,20	= H+J+L	2 396 176,51
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F	9 697 204,37	= G+H+I+J+K+L	9 921 583,57

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
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
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	1 435 552,00	L	799 853,00
010	Stocks (4)		0,00		0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations				0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		791 987,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		7 866,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles		98 524,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées		1 541,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
21	Immobilisations corporelles	1 335 487,00	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

(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.

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**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	2 105 883,00	1 929 095,90	49 668,03	0,00	127 119,07
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 505 621,00	3 458 680,14	0,00	0,00	46 940,86
014	Atténuations de produits	7 500,00	7 492,00	0,00	0,00	8,00
65	Autres charges de gestion courante	1 215 375,00	1 206 318,53	4 146,99	0,00	4 909,48
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>6 834 379,00</b>	<b>6 601 586,57</b>	<b>53 815,02</b>	<b>0,00</b>	<b>178 977,41</b>
66	Charges financières	99 500,00	97 957,82	0,00	0,00	1 542,18
67	Charges exceptionnelles	32 090,00	26 782,62	0,00	0,00	5 307,38
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	1 000,00	657,00			343,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>6 966 969,00</b>	<b>6 726 984,01</b>	<b>53 815,02</b>	<b>0,00</b>	<b>186 169,97</b>
023	Virement à la section d'investissement (2)	387 256,67				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	189 287,00	189 281,14			5,86
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>			<b>387 262,53</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 543 512,67</b>	<b>6 916 265,15</b>	<b>53 815,02</b>	<b>0,00</b>	<b>573 432,50</b>
<b>Pour information</b>						
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>		(3) <b>0,00</b>				

**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	108 746,00	81 521,47	7 476,00	0,00	19 748,53
70	Produits services, domaine et ventes div	219 026,00	220 607,23	0,00	0,00	-1 581,23
73	Impôts et taxes	4 316 604,00	4 327 957,35	0,00	0,00	-11 353,35
74	Dotations et participations	2 513 665,00	2 502 868,37	8 172,00	0,00	2 624,63
75	Autres produits de gestion courante	22 816,00	23 059,85	0,00	0,00	-243,85
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>7 180 857,00</b>	<b>7 156 014,27</b>	<b>15 648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 194,73</b>
76	Produits financiers	0,00	2,25	0,00	0,00	-2,25
77	Produits exceptionnels	11 435,00	10 835,23	0,00	0,00	599,77
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>7 192 292,00</b>	<b>7 166 851,75</b>	<b>15 648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 792,25</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	27 695,00	19 381,64			8 313,36
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>27 695,00</b>	<b>19 381,64</b>			<b>8 313,36</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 219 987,00</b>	<b>7 186 233,39</b>	<b>15 648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 105,61</b>
<b>Pour information</b>						
<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>		(3) <b>323 525,67</b>				

(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).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**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)	129 269,00	30 053,00	98 524,00	692,00
204	Subventions d'équipement versées	2 752,00	1 210,39	1 541,00	0,61
21	Immobilisations corporelles	2 183 211,06	812 398,96	1 335 487,00	35 325,10
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
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 315 232,06</b>	<b>843 662,35</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>36 017,71</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	37 541,61	37 541,61	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	391 133,00	390 986,60	0,00	146,40
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	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
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>428 674,61</b>	<b>428 528,21</b>	<b>0,00</b>	<b>146,40</b>
45...	<b>Total des op. pour compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 743 906,67</b>	<b>1 272 190,56</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>36 164,11</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	27 695,00	19 381,64		8 313,36
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>27 695,00</b>	<b>19 381,64</b>		<b>8 313,36</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 771 601,67</b>	<b>1 291 572,20</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>44 477,47</b>
	<b>Pour information</b>	(2) <b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**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	1 020 975,50	240 363,68	791 987,00	-11 375,18
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	518 180,50	510 314,28	7 866,00	0,22
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
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 539 156,00</b>	<b>750 677,96</b>	<b>799 853,00</b>	<b>-11 374,96</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	148 776,00	149 238,41	0,00	-462,41
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	458 063,54	458 063,54	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00		0,00	
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>606 839,54</b>	<b>607 301,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-462,41</b>
45...	<b>Total des op. pour le compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>2 145 995,54</b>	<b>1 357 979,91</b>	<b>799 853,00</b>	<b>-11 837,37</b>
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	387 256,67			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	189 287,00	189 281,14		5,86
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>		<b>387 262,53</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 722 539,21</b>	<b>1 547 261,05</b>	<b>799 853,00</b>	<b>375 425,16</b>

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	<b>Pour information</b> <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>	(2) 49 062,46			

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**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	1 978 763,93		1 978 763,93
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 458 680,14		3 458 680,14
014	Atténuations de produits	7 492,00		7 492,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 210 465,52		1 210 465,52
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	97 957,82	0,00	97 957,82
67	Charges exceptionnelles	26 782,62	0,00	26 782,62
68	Dot. aux amortissements et provisions	657,00	189 281,14	189 938,14
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>		<b>6 780 799,03</b>	<b>189 281,14</b>	<b>6 970 080,17</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	37 541,61	0,00	37 541,61
13	Subventions d'investissement	0,00	165,62	165,62
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	390 986,60	0,00	390 986,60
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)	30 053,00	0,00	30 053,00
204	Subventions d'équipement versées	1 210,39	0,00	1 210,39
21	Immobilisations corporelles (6)	812 398,96	19 216,02	831 614,98
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	0,00	0,00	0,00
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)	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
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>1 272 190,56</b>	<b>19 381,64</b>	<b>1 291 572,20</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

### 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	88 997,47		88 997,47
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	220 607,23		220 607,23
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		19 216,02	19 216,02
73	Impôts et taxes	4 327 957,35		4 327 957,35
74	Dotations et participations	2 511 040,37		2 511 040,37
75	Autres produits de gestion courante	23 059,85	0,00	23 059,85
76	Produits financiers	2,25	0,00	2,25
77	Produits exceptionnels	10 835,23	165,62	11 000,85
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>		<b>7 182 499,75</b>	<b>19 381,64</b>	<b>7 201 881,39</b>
<b>Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>323 525,67</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	149 238,41	0,00	149 238,41
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	458 063,54		458 063,54
13	Subventions d'investissement	240 363,68	0,00	240 363,68
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	510 314,28	0,00	510 314,28
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	0,00	0,00
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		189 281,14	189 281,14
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
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>1 357 979,91</b>	<b>189 281,14</b>	<b>1 547 261,05</b>
<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				<b>49 062,46</b>

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>2 105 883,00</b>	<b>1 929 095,90</b>	<b>49 668,03</b>	<b>0,00</b>	<b>127 119,07</b>
6042	Achats prestat° services (hors terrains)	21 350,00	7 800,00	0,00	0,00	13 550,00
60611	Eau et assainissement	22 487,00	22 402,92	0,00	0,00	84,08
60612	Energie - Electricité	485 825,00	443 418,31	0,00	0,00	42 406,69
60621	Combustibles	325 700,00	346 644,02	0,00	0,00	-20 944,02
60622	Carburants	50 400,00	49 037,54	0,00	0,00	1 362,46
60623	Alimentation	7 220,00	6 936,89	0,00	0,00	283,11
60628	Autres fournitures non stockées	3 949,00	193,80	3 672,00	0,00	83,20
60631	Fournitures d'entretien	17 000,00	16 140,45	0,00	0,00	859,55
60632	Fournitures de petit équipement	22 368,00	20 819,51	0,00	0,00	1 548,49
60633	Fournitures de voirie	2 000,00	1 982,46	0,00	0,00	17,54
60636	Vêtements de travail	10 326,00	7 730,07	1 976,64	0,00	619,29
6064	Fournitures administratives	7 000,00	5 920,58	608,36	0,00	471,06
6067	Fournitures scolaires	25 345,00	24 185,54	911,98	0,00	247,48
6068	Autres matières et fournitures	275 615,00	247 469,55	6 360,95	0,00	21 784,50
611	Contrats de prestations de services	9 572,00	8 919,57	0,00	0,00	652,43
6132	Locations immobilières	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	62 478,00	58 708,59	2 518,98	0,00	1 250,43
614	Charges locatives et de copropriété	300,00	53,29	0,00	0,00	246,71
61521	Entretien terrains	56 850,00	51 887,13	0,00	0,00	4 962,87
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	63 472,00	50 855,89	10 709,00	0,00	1 907,11
615231	Entretien, réparations voiries	62 727,00	56 185,36	6 541,20	0,00	0,44
615232	Entretien, réparations réseaux	54 602,00	40 904,03	0,00	0,00	13 697,97
61551	Entretien matériel roulant	33 200,00	23 028,57	259,27	0,00	9 912,16
61558	Entretien autres biens mobiliers	5 927,00	4 481,88	1 443,72	0,00	1,40
6156	Maintenance	59 222,00	59 101,46	1 644,00	0,00	-1 523,46
6161	Multirisques	34 000,00	33 954,85	0,00	0,00	45,15
617	Etudes et recherches	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
6182	Documentation générale et technique	2 500,00	2 149,80	0,00	0,00	350,20
6184	Versements à des organismes de formation	13 000,00	10 337,00	745,00	0,00	1 918,00
6188	Autres frais divers	84 338,00	71 950,45	8 686,22	0,00	3 701,33
6226	Honoraires	10 933,00	10 933,00	0,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	135,00	134,60	0,00	0,00	0,40
6228	Divers	8 309,00	7 928,21	0,00	0,00	380,79
6231	Annonces et insertions	1 356,00	1 355,57	0,00	0,00	0,43
6232	Fêtes et cérémonies	65 697,00	53 428,79	2 683,85	0,00	9 584,36
6236	Catalogues et imprimés	6 307,00	5 009,24	232,20	0,00	1 065,56
6237	Publications	1 700,00	1 584,40	129,80	0,00	-14,20
6238	Divers	730,00	372,00	0,00	0,00	358,00
6241	Transports de biens	15 500,00	14 929,02	0,00	0,00	570,98
6247	Transports collectifs	26 800,00	25 662,66	0,00	0,00	1 137,34
6251	Voyages et déplacements	400,00	151,30	0,00	0,00	248,70
6256	Missions	800,00	272,00	0,00	0,00	528,00
6257	Réceptions	10 000,00	9 182,98	323,92	0,00	493,10
6261	Frais d'affranchissement	9 800,00	9 319,74	0,00	0,00	480,26
6262	Frais de télécommunications	14 256,00	13 725,99	220,94	0,00	309,07
627	Services bancaires et assimilés	801,00	800,94	0,00	0,00	0,06
6281	Concours divers (cotisations)	5 065,00	5 061,14	0,00	0,00	3,86
62873	Remb. frais au CCAS	22 000,00	22 000,05	0,00	0,00	-0,05
63512	Taxes foncières	65 164,00	65 164,00	0,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	2 457,00	2 457,00	0,00	0,00	0,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 500,00	1 023,76	0,00	0,00	476,24
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>3 505 621,00</b>	<b>3 458 680,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 940,86</b>
6331	Versement mobilité	11 709,00	11 496,21	0,00	0,00	212,79
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 732,00	9 582,09	0,00	0,00	149,91
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	33 160,00	28 213,99	0,00	0,00	4 946,01
64111	Rémunération principale titulaires	1 563 307,00	1 566 667,58	0,00	0,00	-3 360,58
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	49 399,00	51 469,88	0,00	0,00	-2 070,88
64114	Personnel titulaire Indemnité inflat°	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités titulaires	352 673,00	330 682,75	0,00	0,00	21 990,25
64131	Rémunérations non tit.	382 053,00	371 033,17	0,00	0,00	11 019,83
64134	Personnel non tit. - Indemnité inflat°	1 000,00	1 100,00	0,00	0,00	-100,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	372 880,00	370 821,74	0,00	0,00	2 058,26
6453	Cotisations aux caisses de retraites	503 581,00	503 196,86	0,00	0,00	384,14
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	16 053,00	15 102,81	0,00	0,00	950,19
6455	Cotisations pour assurance du personnel	87 021,00	83 845,53	0,00	0,00	3 175,47
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	12 000,00	8 881,00	0,00	0,00	3 119,00

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	
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	25 000,00	24 065,54	0,00	0,00	934,46
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 500,00	6 433,07	0,00	0,00	66,93
6478	Autres charges sociales diverses	69 903,00	66 411,56	0,00	0,00	3 491,44
6488	Autres charges	3 550,00	3 576,36	0,00	0,00	-26,36
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>	<b>7 500,00</b>	<b>7 492,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>
7391172	Dégrèvt taxe habitat° sur logements vaca	7 500,00	7 492,00	0,00	0,00	8,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1 215 375,00</b>	<b>1 206 318,53</b>	<b>4 146,99</b>	<b>0,00</b>	<b>4 909,48</b>
6531	Indemnités	125 761,00	125 760,60	0,00	0,00	0,40
6533	Cotisations de retraite	7 680,00	6 664,77	0,00	0,00	1 015,23
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	8 259,00	8 258,98	0,00	0,00	0,02
6535	Formation	3 700,00	2 154,00	0,00	0,00	1 546,00
65372	Cotis. fonds financt alloc. fin mandat	60,00	60,07	0,00	0,00	-0,07
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65548	Autres contributions	7 153,00	7 152,84	0,00	0,00	0,16
6558	Autres contributions obligatoires	61 151,00	55 177,61	4 146,99	0,00	1 826,40
657341	Subv. fonct. Communes du GFP	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
657362	Subv. fonct. CCAS	657 358,00	657 358,00	0,00	0,00	0,00
657363	Subv. fonct. Établ. à caractère adminis	31 815,00	31 815,00	0,00	0,00	0,00
657364	Subv. fonct. Établ. Industriel, commerc	77 904,00	77 904,00	0,00	0,00	0,00
6574	Subv. fonct. Associat°, personnes privée	233 532,00	233 012,00	0,00	0,00	520,00
65888	Autres	2,00	0,66	0,00	0,00	1,34
<b>656</b>	<b>Frais fonctionnement des groupes d'élus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)</b>		<b>6 834 379,00</b>	<b>6 601 586,57</b>	<b>53 815,02</b>	<b>0,00</b>	<b>178 977,41</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b)</b>	<b>99 500,00</b>	<b>97 957,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 542,18</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	99 500,00	99 445,14	0,00	0,00	54,86
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-1 487,32	0,00	0,00	1 487,32
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>32 090,00</b>	<b>26 782,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 307,38</b>
6713	Secours et dots	29 210,00	23 912,62	0,00	0,00	5 297,38
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	2 080,00	2 070,00	0,00	0,00	10,00
<b>68</b>	<b>Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>657,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>343,00</b>
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	1 000,00	657,00	0,00	0,00	343,00
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (e)</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e</b>		<b>6 966 969,00</b>	<b>6 726 984,01</b>	<b>53 815,02</b>	<b>0,00</b>	<b>186 169,97</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>387 256,67</b>	<b>0,00</b>			<b>387 256,67</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)</b>	<b>189 287,00</b>	<b>189 281,14</b>			<b>5,86</b>
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	189 287,00	189 281,14			5,86
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>			<b>387 262,53</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>			<b>387 262,53</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>7 543 512,67</b>	<b>6 916 265,15</b>	<b>53 815,02</b>	<b>0,00</b>	<b>573 432,50</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>						

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)**

Montant des ICNE de l'exercice	23 488,11
Montant des ICNE de l'exercice N-1	23 208,54
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 487,32

(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	
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>108 746,00</b>	<b>81 521,47</b>	<b>7 476,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 748,53</b>
6419	Remboursements rémunérations personnel	101 646,00	74 421,47	7 476,00	0,00	19 748,53
6459	Rembours charges SS et prévoyance	7 100,00	7 100,00	0,00	0,00	0,00
<b>70</b>	<b>Produits services, domaine et ventes div</b>	<b>219 026,00</b>	<b>220 607,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 581,23</b>
70311	Concessions cimetières (produit net)	22 000,00	21 801,50	0,00	0,00	198,50
70323	Redev. occupat° domaine public communal	14 200,00	14 497,77	0,00	0,00	-297,77
70632	Redevances services à caractère loisir	220,00	220,00	0,00	0,00	0,00
70688	Autres prestations de services	80,00	16,00	0,00	0,00	64,00
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	16 547,00	16 546,21	0,00	0,00	0,79
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	144 882,00	146 429,53	0,00	0,00	-1 547,53
70878	Remb. frais par d'autres redevables	9 097,00	9 096,22	0,00	0,00	0,78
<b>73</b>	<b>Impôts et taxes</b>	<b>4 316 604,00</b>	<b>4 327 957,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11 353,35</b>
73111	Impôts directs locaux	2 928 351,00	2 934 617,00	0,00	0,00	-6 266,00
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	904,00	904,00	0,00	0,00	0,00
73211	Attribution de compensation	872 832,00	872 832,32	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	114 643,00	114 643,00	0,00	0,00	0,00
7328	Autres fiscalités reversées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7336	Droits de place	7 000,00	6 489,70	0,00	0,00	510,30
7351	Taxe consommation finale d'électricité	56 438,00	61 050,23	0,00	0,00	-4 612,23
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	170 000,00	170 985,10	0,00	0,00	-985,10
<b>74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>2 513 665,00</b>	<b>2 502 868,37</b>	<b>8 172,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 624,63</b>
7411	Dotation forfaitaire	1 377 166,00	1 377 166,00	0,00	0,00	0,00
74121	Dotation de solidarité rurale	645 424,00	645 424,00	0,00	0,00	0,00
74127	Dotation nationale de péréquation	149 955,00	149 955,00	0,00	0,00	0,00
744	FCTVA	22 173,00	22 173,24	0,00	0,00	-0,24
74718	Autres participations Etat	47 208,00	39 417,02	8 172,00	0,00	-381,02
7473	Participat° Départements	3 080,00	3 871,00	0,00	0,00	-791,00
74748	Participat° Autres communes	20 260,00	21 446,71	0,00	0,00	-1 186,71
7478	Participat° Autres organismes	22 000,00	22 168,40	0,00	0,00	-168,40
748313	Dotat° de compensation de la TP	81 655,00	81 655,00	0,00	0,00	0,00
74832	Attribution du fonds départemental TP	28 500,00	23 627,00	0,00	0,00	4 873,00
74834	Etat - Compens. exonérat° taxes foncière	12 968,00	9 521,00	0,00	0,00	3 447,00
748388	Autres	302,00	3 470,00	0,00	0,00	-3 168,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	11 080,00	11 080,00	0,00	0,00	0,00
7488	Autres attributions et participations	91 894,00	91 894,00	0,00	0,00	0,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>22 816,00</b>	<b>23 059,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243,85</b>
752	Revenus des immeubles	21 956,00	22 199,59	0,00	0,00	-243,59
7588	Autres produits div. de gestion courante	860,00	860,26	0,00	0,00	-0,26
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>7 180 857,00</b>	<b>7 156 014,27</b>	<b>15 648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 194,73</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>2,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2,25</b>
7688	Autres	0,00	2,25	0,00	0,00	-2,25
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>11 435,00</b>	<b>10 835,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>599,77</b>
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	9 296,00	8 695,63	0,00	0,00	600,37
7788	Produits exceptionnels divers	2 139,00	2 139,60	0,00	0,00	-0,60
<b>78</b>	<b>Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>7 192 292,00</b>	<b>7 166 851,75</b>	<b>15 648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 792,25</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) (5)</b>	<b>27 695,00</b>	<b>19 381,64</b>			<b>8 313,36</b>
722	Immobilisations corporelles	27 529,00	19 216,02			8 312,98
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	166,00	165,62			0,38
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>27 695,00</b>	<b>19 381,64</b>			<b>8 313,36</b>
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>7 219 987,00</b>	<b>7 186 233,39</b>	<b>15 648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 105,61</b>
<b>Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>		<b>323 525,67</b>				

**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	<b>Stocks</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	<b>Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)</b>	<b>129 269,00</b>	<b>30 053,00</b>	<b>98 524,00</b>	<b>692,00</b>
2031	Frais d'études	109 870,00	14 766,00	95 104,00	0,00
2051	Concessions, droits similaires	19 399,00	15 287,00	3 420,00	692,00
204	<b>Subventions d'équipement versées (sauf opérations)</b>	<b>2 752,00</b>	<b>1 210,39</b>	<b>1 541,00</b>	<b>0,61</b>
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	2 752,00	1 210,39	1 541,00	0,61
21	<b>Immobilisations corporelles (sauf opérations)</b>	<b>2 183 211,06</b>	<b>812 398,96</b>	<b>1 335 487,00</b>	<b>35 325,10</b>
2111	Terrains nus	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00
2115	Terrains bâtis	5 000,00	4 518,20	0,00	481,80
2128	Autres agencements et aménagements	0,00	0,00	0,00	0,00
21311	Hôtel de ville	11 968,00	6 234,00	5 734,00	0,00
21312	Bâtiments scolaires	52 823,00	52 822,82	0,00	0,18
21318	Autres bâtiments publics	860 246,00	448 597,10	395 942,00	15 706,90
2132	Immeubles de rapport	0,00	0,00	0,00	0,00
2151	Réseaux de voirie	438 426,39	66 646,06	371 700,00	80,33
2152	Installations de voirie	509 976,00	18 984,78	483 920,00	7 071,22
21534	Réseaux d'électrification	13 958,00	9 957,60	4 000,00	0,40
21538	Autres réseaux	10 495,00	3 035,52	7 459,00	0,48
21568	Autres matériels, outillages incendie	17 040,00	12 780,00	4 260,00	0,00
21571	Matériel roulant	29 000,00	0,00	28 980,00	20,00
21578	Autre matériel et outillage de voirie	10 098,00	7 207,99	2 090,00	800,01
2182	Matériel de transport	109 032,00	83 535,60	25 496,00	0,40
2183	Matériel de bureau et informatique	26 869,00	26 415,60	453,00	0,40
2184	Mobilier	37 568,00	33 985,46	3 522,00	60,54
2188	Autres immobilisations corporelles	48 811,67	37 678,23	1 931,00	9 202,44
22	<b>Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	<b>Immobilisations en cours (sauf opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
238	Avances versées commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>2 315 232,06</b>	<b>843 662,35</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>36 017,71</b>
10	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>37 541,61</b>	<b>37 541,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	37 541,61	37 541,61	0,00	0,00
13	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>391 133,00</b>	<b>390 986,60</b>	<b>0,00</b>	<b>146,40</b>
1641	Emprunts en euros	386 823,00	386 676,60	0,00	146,40
16818	Emprunts - Autres prêteurs	4 310,00	4 310,00	0,00	0,00
18	<b>Compte de liaison : affectat* (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>Participat* et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
020	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>428 674,61</b>	<b>428 528,21</b>	<b>0,00</b>	<b>146,40</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>2 743 906,67</b>	<b>1 272 190,56</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>36 164,11</b>
040	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)</b>	<b>27 695,00</b>	<b>19 381,64</b>		<b>8 313,36</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur (5)</b>	<b>166,00</b>	<b>165,62</b>		<b>0,38</b>
13918	Autres subventions d'équipement	166,00	165,62		0,38
	<b>Charges transférées (6)</b>	<b>27 529,00</b>	<b>19 216,02</b>		<b>8 312,98</b>
21312	Bâtiments scolaires	6 500,00	5 565,35		934,65
21318	Autres bâtiments publics	21 029,00	13 650,67		7 378,33
041	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>27 695,00</b>	<b>19 381,64</b>		<b>8 313,36</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>2 771 601,67</b>	<b>1 291 572,20</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>44 477,47</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

(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	<b>Stocks</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 020 975,50</b>	<b>240 363,68</b>	<b>791 987,00</b>	<b>-11 375,18</b>
1313	Subv. transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00
13148	Subv. transf. Autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00
1318	Autres subventions d'équipement transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	18 904,00	14 502,14	850,00	3 551,86
1322	Subv. non transf. Régions	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	470 489,00	89 574,00	398 592,00	-17 677,00
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	4 198,00	4 198,26	0,00	-0,26
1326	Subv. non transf. Autres E.P.L.	0,00	0,00	0,00	0,00
1327	Subv. non transf. Budget communautaire	248 514,00	0,00	248 514,00	0,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	18 180,50	10 314,28	7 866,00	0,22
1341	D.E.T.R. non transférable	186 690,00	71 775,00	112 165,00	2 750,00
16	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>518 180,50</b>	<b>510 314,28</b>	<b>7 866,00</b>	<b>0,22</b>
1641	Emprunts en euros	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
16818	Emprunts - Autres prêteurs	18 180,50	10 314,28	7 866,00	0,22
20	<b>Immobilisations incorporelles(sauf 204)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
204	<b>Subventions d'équipement versées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00
22	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 539 156,00</b>	<b>750 677,96</b>	<b>799 853,00</b>	<b>-11 374,96</b>
10	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>606 839,54</b>	<b>607 301,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-462,41</b>
10222	FCTVA	145 776,00	145 776,18	0,00	-0,18
10226	Taxe d'aménagement	3 000,00	3 462,23	0,00	-462,23
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	458 063,54	458 063,54	0,00	0,00
138	<b>Autres subvent° invest. non transf.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
165	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
024	<b>Produits des cessions d'immobilisations</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Total des recettes financières</b>		<b>606 839,54</b>	<b>607 301,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-462,41</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>2 145 995,54</b>	<b>1 357 979,91</b>	<b>799 853,00</b>	<b>-11 837,37</b>
021	<b>Virement de la sect° de fonctionnement</b>	<b>387 256,67</b>			
040	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4)</b>	<b>189 287,00</b>	<b>189 281,14</b>		<b>5,86</b>
2802	Frais liés à la réalisation des document	414,00	413,38		0,62
28041632	ADM : Bâtiments, installations	14 679,00	14 679,14		-0,14
28041642	IC : Bâtiments, installations	701,00	701,07		-0,07
280421	Privé : Bien mobilier, matériel	390,00	389,53		0,47
280422	Privé : Bâtiments, installations	4 715,00	4 714,80		0,20
2804422	Sub nat privé - Bâtiments et installat°	11 840,00	11 840,06		-0,06
28051	Concessions et droits similaires	9 200,00	9 199,21		0,79
28088	Autres immobilisations incorporelles	2 134,00	2 134,29		-0,29
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	6 415,00	6 414,60		0,40
281578	Autre matériel et outillage de voirie	26 550,00	26 549,68		0,32
28158	Autres installat°, matériel et outillage	1 442,00	1 441,18		0,82
28181	Installations générales, aménagt divers	855,00	855,10		-0,10
28182	Matériel de transport	52 122,00	52 121,98		0,02
28183	Matériel de bureau et informatique	12 479,00	12 478,53		0,47
28184	Mobilier	9 365,00	9 364,66		0,34
28188	Autres immo. corporelles	33 788,00	33 787,20		0,80
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>		<b>387 262,53</b>
041	<b>Opérations patrimoniales (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>	<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>		<b>387 262,53</b>
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>	<b>2 722 539,21</b>	<b>1 547 261,05</b>	<b>799 853,00</b>	<b>375 425,16</b>
	<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>	<b>49 062,46</b>			

(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*.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201111 (1)**  
**LIBELLE : Amngt abords gare - intermodalité**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B</b> 428 143,24
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	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>428 143,24</b>
2151	Réseaux de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	428 143,24
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> 245 984,24
13	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245 984,24</b>
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1322	Subv. non transf. Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	145 963,24
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	75 021,00
16	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-182 159,00

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201201 (1)**  
**LIBELLE : Amngt rues Schneider Cités Basses**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	495 180,49
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		495 180,49
2151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00		495 180,49
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00	C	0,00	0,00	D	462 744,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		386 331,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00		0,00	0,00		173 849,00
1322	Subv. non transf. Régions	0,00		0,00	0,00		173 849,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00		0,00	0,00		38 633,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		76 413,00
1641	Emprunts en euros	0,00		0,00	0,00		76 413,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-32 436,49

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201301 (1)**  
**LIBELLE : Centre multi-activ. de Franchepré**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	934 692,90
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		934 692,90
2132	Immeubles de rapport	0,00		0,00	0,00		934 692,90
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)		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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00	C	0,00	0,00	D	222 312,47
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		222 312,47
1313	Subv. transf. Départements	0,00		0,00	0,00		219 000,00
1318	Autres subventions d'équipement transf.	0,00		0,00	0,00		3 312,47
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-712 380,43

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

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

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	565 697,79
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		565 697,79
2151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00		565 697,79
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	0,00	0,00	D	116 456,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	116 456,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00		0,00	0,00	116 456,00
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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	195 716,83
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		195 716,83
2128	Autres agencements et aménagements	0,00	0,00	0,00	0,00		73 392,00
2151	Réseaux de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00		122 324,83
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201403 (1)**  
**LIBELLE : Logiciel finances**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	20 940,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		20 940,00
2051	Concessions, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00		20 940,00
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)		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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-20 940,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201406 (1)**  
**LIBELLE : Mobilier ouverture classe EMMairie**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	5 013,65
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		5 013,65
2184	Mobilier	0,00	0,00	0,00	0,00		4 837,07
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		176,58
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-5 013,65

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	70 052,02
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		70 052,02
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00		0,00	0,00		70 052,02
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	0,00	0,00	D	12 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	12 000,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00		0,00	0,00	12 000,00
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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-58 052,02

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201411 (1)**  
**LIBELLE : Système chloration gymnase**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	2 825,96
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		2 825,96
21318	Autres bâtiments publics	0,00		0,00	0,00		2 825,96
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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-2 825,96

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201414 (1)**  
**LIBELLE : Acquisition cinémomètre**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	6 240,00
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		6 240,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		6 240,00
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	0,00	0,00	D	2 637,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	2 637,00
13148	Subv. transf. Autres communes	0,00		0,00	0,00	2 637,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-3 603,00

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201416 (1)**  
**LIBELLE : Réseau électrique place Monte San Giusto**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	29 171,57
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		29 171,57
2152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00		29 171,57
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)	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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	0,00	0,00	D	14 585,78
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	14 585,78
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00		0,00	0,00	14 585,78
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-14 585,79

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201501 (1)**  
**LIBELLE : Etude AD AP**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	17 474,40
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		17 474,40
2031	Frais d'études	0,00		0,00	0,00		17 474,40
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

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-17 474,40

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201601 (1)**  
**LIBELLE : Aménagement accueil mairie**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	37 965,33
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		37 965,33
21311	Hôtel de ville	0,00	0,00	0,00	0,00		25 350,24
2184	Mobilier	0,00	0,00	0,00	0,00		12 615,09
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-37 965,33

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B</b> <b>294 883,05</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>204</b>	<b>Subventions d'équipement versées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294 883,05</b>
21311	Hôtel de ville	0,00	0,00	0,00	0,00	26 624,18
21312	Bâtiments scolaires	0,00	0,00	0,00	0,00	100 943,03
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	155 725,84
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	11 590,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> <b>109 762,73</b>	
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109 762,73</b>
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	38 612,73
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	13 222,00
1341	D.E.T.R. non transférable	0,00	0,00	0,00	0,00	57 928,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>204</b>	<b>Subventions d'équipement versées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-185 120,32

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201701 (1)**  
**LIBELLE : Désherbeur thermique**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	26 717,32
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		26 717,32
21578	Autre matériel et outillage de voirie	0,00		0,00	0,00		26 717,32
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	0,00	0,00	D	12 493,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	12 493,00
1326	Subv. non transf. Autres E.P.L.	0,00		0,00	0,00	12 493,00
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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-14 224,32

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201703 (1)**  
**LIBELLE : Aménagement abords stade Sainte-Anne**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	21 312,00
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		21 312,00
2128	Autres agencements et aménagements	0,00		0,00	0,00		21 312,00
2151	Réseaux de voirie	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

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-21 312,00

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	63 984,00
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		63 984,00
2151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00		63 984,00
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-63 984,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201708 (1)**  
**LIBELLE : Création accès local associatif UNP**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	17 928,00
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		17 928,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00		0,00	0,00		17 928,00
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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-17 928,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00	C	0,00	0,00	D	34 429,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		34 429,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00		0,00	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B</b> <b>48 836,20</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>204</b>	<b>Subventions d'équipement versées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 836,20</b>
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2152	Installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	48 836,20
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> <b>20 905,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 905,00</b>
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	19 705,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>204</b>	<b>Subventions d'équipement versées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>0,00</b>	<b>D - B</b>	<b>-27 931,20</b>

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

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

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	144 243,31
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		144 243,31
21312	Bâtiments scolaires	0,00		0,00	0,00		144 243,31
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)		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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00	C	0,00	0,00	D	91 042,16
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		91 042,16
1323	Subv. non transf. Départements	0,00		0,00	0,00		8 775,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00		0,00	0,00		58 226,16
1341	D.E.T.R. non transférable	0,00		0,00	0,00		24 041,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-53 201,15

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	17 930,76
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		17 930,76
2152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00		17 930,76
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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	9 235,44
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		9 235,44
2152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00		9 235,44
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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	35 073,84
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		35 073,84
21312	Bâtiments scolaires	0,00		0,00	0,00		35 073,84
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00	C	0,00	0,00	D	23 382,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		23 382,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00		0,00	0,00		11 691,00
1341	D.E.T.R. non transférable	0,00		0,00	0,00		11 691,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 201808 (1)**  
**LIBELLE : Actions en faveur de la nature en 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)
<b>DEPENSES</b>		<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B</b> 179 865,93
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	179 865,93
2152	Installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	179 865,93
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> 170 433,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	170 433,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	82 633,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1341	D.E.T.R. non transférable	0,00	0,00	0,00	0,00	22 800,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-9 432,93

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)
<b>DEPENSES</b>		4 700,00	A 0,00	0,00	4 700,00	B 10 266,30
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	4 700,00	0,00	0,00	4 700,00	10 266,30
21318	Autres bâtiments publics	4 700,00	0,00	0,00	4 700,00	10 266,30
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-10 266,30

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

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

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B</b> 334 221,69
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	334 221,69
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	334 221,69
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
238	Avances versées commandes immo. incorp.	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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> 187 324,45
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	181 460,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	110 735,00
1341	D.E.T.R. non transférable	0,00	0,00	0,00	0,00	70 725,00
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	5 864,45
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	5 864,45
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>0,00</b>	<b>D - B</b>	<b>-146 897,24</b>

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	332 958,31
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		332 958,31
2151	Réseaux de voirie	0,00		0,00	0,00		332 958,31
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00	C	0,00	0,00	D	84 911,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		84 911,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00		0,00	0,00		10 000,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00		0,00	0,00		38 353,00
1341	D.E.T.R. non transférable	0,00		0,00	0,00		36 558,00
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
21318	Autres bâtiments publics	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-248 047,31

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

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

**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)		
<b>DEPENSES</b>		<b>5 364,00</b>	<b>A</b>	<b>5 363,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,46</b>	<b>B</b>	<b>19 593,97</b>
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	5 364,00		5 363,54	0,00	0,46		19 593,97
21312	Bâtiments scolaires	5 364,00		5 363,54	0,00	0,46		19 593,97
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

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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
1323	Subv. non transf. Départements	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>-5 363,54</b>	<b>D - B</b>	<b>-19 593,97</b>

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

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

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	50 658,64
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		50 658,64
21312	Bâtiments scolaires	0,00		0,00	0,00		50 658,64
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)	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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

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

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	16 858,00
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		16 858,00
2152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00		16 858,00
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)	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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-16 858,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)		
<b>DEPENSES</b>		7 008,00	A	0,00	0,00	7 008,00	B	5 593,20
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	7 008,00		0,00		7 008,00		5 593,20
2152	Installations de voirie	7 008,00		0,00		7 008,00		5 593,20
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)			
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	3 500,00	C	0,00	0,00	3 500,00	D	3 500,00	
13	Subventions d'investissement	3 500,00		0,00		3 500,00		3 500,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	3 500,00		0,00		3 500,00		3 500,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>202 096,00</b>	A <b>202 094,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1,09</b>	B <b>290 142,75</b>
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	202 096,00	202 094,91	0,00	1,09	290 142,75
21318	Autres bâtiments publics	187 682,00	187 681,06	0,00	0,94	275 728,90
2184	Mobilier	14 414,00	14 413,85	0,00	0,15	14 413,85
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>186 247,00</b>	C <b>99 085,56</b>	<b>87 161,00</b>	<b>0,44</b>	D <b>111 585,56</b>
13	Subventions d'investissement	168 066,50	88 771,28	79 295,00	0,22	101 271,28
1323	Subv. non transf. Départements	32 131,00	0,00	32 131,00	0,00	12 500,00
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	18 180,50	10 314,28	7 866,00	0,22	10 314,28
1341	D.E.T.R. non transférable	67 755,00	28 457,00	39 298,00	0,00	28 457,00
16	Emprunts et dettes assimilées	18 180,50	10 314,28	7 866,00	0,22	10 314,28
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16818	Emprunts - Autres prêteurs	18 180,50	10 314,28	7 866,00	0,22	10 314,28
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-103 009,35	D - B	-178 557,19

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202001 (1)**  
**LIBELLE : travaux accessibilité - programme 2020**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>14 837,00</b>	<b>A</b> 14 833,16	<b>0,00</b>	<b>3,84</b>	<b>B</b> 56 312,78
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	14 837,00	14 833,16	0,00	3,84	56 312,78
21318	Autres bâtiments publics	14 837,00	14 833,16	0,00	3,84	56 312,78
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>50 496,00</b>	<b>C</b> 50 496,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> 50 496,00
13	Subventions d'investissement	50 496,00	50 496,00	0,00	0,00	50 496,00
1323	Subv. non transf. Départements	7 178,00	7 178,00	0,00	0,00	7 178,00
1341	D.E.T.R. non transférable	43 318,00	43 318,00	0,00	0,00	43 318,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	35 662,84	<b>D - B</b>	-5 816,78

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202003 (1)**  
**LIBELLE : chaudière de la 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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	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

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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		9 415,00	C	9 363,14	0,00	51,86	D	18 068,14
13	Subventions d'investissement	9 415,00		9 363,14	0,00	51,86		18 068,14
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	4 492,00		4 440,14	0,00	51,86		4 440,14
1323	Subv. non transf. Départements	4 923,00		4 923,00	0,00	0,00		13 628,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	9 363,14	D - B	18 068,14

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202004 (1)**  
**LIBELLE : Rideaux de scène - 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)
<b>DEPENSES</b>		28 722,00	A 28 721,70	0,00	0,30	B 28 721,70
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	28 722,00	28 721,70	0,00	0,30	28 721,70
21318	Autres bâtiments publics	28 722,00	28 721,70	0,00	0,30	28 721,70
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-28 721,70	D - B	-28 721,70

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202005 (1)**  
**LIBELLE : Installation vidéosurveillance**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	21 567,72
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		21 567,72
2152	Installations de voirie	0,00		0,00	0,00		21 567,72
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)	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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-21 567,72

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202008 (1)**

**LIBELLE : Changement panneaux de basket salle des sports panneaux de basket salle des sports  
Changement panneaux de basket salle des sports panneaux de basket salle des sports**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	22 200,00
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	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>22 200,00</b>
21318	Autres bâtiments publics	0,00		0,00	0,00		22 200,00
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)		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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-22 200,00

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202009 (1)**  
**LIBELLE : Réfection de classes 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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	B	34 743,24
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		34 743,24
21312	Bâtiments scolaires	0,00		0,00	0,00		34 743,24
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)	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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	0,00	D - B	-34 743,24

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202101 (1)**  
**LIBELLE : plaine de jeux stade Ste-Anne - T2**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B 171 907,91</b>
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	171 907,91
2152	Installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	143 090,71
2182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	817,20
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)		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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>42 997,00</b>	<b>C</b>	<b>42 998,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>D 73 248,00</b>
13	Subventions d'investissement	42 997,00	42 998,00	0,00	-1,00	73 248,00	
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1323	Subv. non transf. Départements	42 997,00	42 998,00	0,00	-1,00	73 248,00	
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>42 998,00</b>	<b>D - B</b>	<b>-98 659,91</b>

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202102 (1)**  
**LIBELLE : travaux accessibilité - programme 2021**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>41 000,00</b>	<b>A 3 849,67</b>	<b>26 150,00</b>	<b>11 000,33</b>	<b>B 3 849,67</b>
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	41 000,00	3 849,67	26 150,00	11 000,33	3 849,67
21318	Autres bâtiments publics	41 000,00	3 849,67	26 150,00	11 000,33	3 849,67
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>17 083,00</b>	<b>C 5 509,00</b>	<b>7 500,00</b>	<b>4 074,00</b>	<b>D 5 509,00</b>
13	Subventions d'investissement	17 083,00	5 509,00	7 500,00	4 074,00	5 509,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	6 833,00	5 509,00	0,00	1 324,00	5 509,00
1341	D.E.T.R. non transférable	10 250,00	0,00	7 500,00	2 750,00	0,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>1 659,33</b>	<b>D - B</b>	<b>1 659,33</b>

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202103 (1)**  
**LIBELLE : Remplt de la chaudière de l'école de Génibois**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>35 303,00</b>	<b>A</b> 35 303,28	<b>0,00</b>	<b>-0,28</b>	<b>B</b> 35 303,28
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	35 303,00	35 303,28	0,00	-0,28	35 303,28
21312	Bâtiments scolaires	35 303,00	35 303,28	0,00	-0,28	35 303,28
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>8 561,00</b>	<b>C</b> 8 561,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b> 19 735,00
13	Subventions d'investissement	8 561,00	8 561,00	0,00	0,00	19 735,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	3 630,00	3 630,00	0,00	0,00	3 630,00
1323	Subv. non transf. Départements	4 931,00	4 931,00	0,00	0,00	16 105,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	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
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>-26 742,28</b>	<b>D - B</b>	<b>-15 568,28</b>

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202104 (1)**  
**LIBELLE : parking pétanque**

**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)
<b>DEPENSES</b>		47 630,00	A 47 629,06	0,00	0,94	B 47 629,06
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	47 630,00	47 629,06	0,00	0,94	47 629,06
2151	Réseaux de voirie	47 630,00	47 629,06	0,00	0,94	47 629,06
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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
1323	Subv. non transf. Départements	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
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-47 629,06	D - B	-47 629,06

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202105 (1)**  
**LIBELLE : trottoirs rue Delattre de Tassigny**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	0,00		0,00	0,00		0,00
2151	Réseaux de voirie	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

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202106 (1)**  
**LIBELLE : réfection dans les écoles - 2021**

**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)
<b>DEPENSES</b>		12 156,00	A 12 156,00	0,00	0,00	B 33 296,88
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	12 156,00	12 156,00	0,00	0,00	33 296,88
21312	Bâtiments scolaires	12 156,00	12 156,00	0,00	0,00	33 296,88
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-12 156,00	D - B	-33 296,88

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202107 (1)**  
**LIBELLE : Réfection de la façade de la 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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	0,00		0,00	0,00		0,00
21311	Hôtel de ville	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

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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
1641	Emprunts en euros	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202109 (1)**  
**LIBELLE : Piste cyclable**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		<b>14 766,00</b>	A	<b>14 766,00</b>	<b>0,00</b>	B	<b>28 812,00</b>
20	Immobilisations incorporelles	14 766,00		14 766,00	0,00		28 812,00
2031	Frais d'études	14 766,00		14 766,00	0,00		28 812,00
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

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	<b>0,00</b>	C	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D	<b>0,00</b>
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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-14 766,00	D - B	-28 812,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202110 (1)**  
**LIBELLE : Musée du football**

**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)
<b>DEPENSES</b>		23 460,00	A 0,00	23 460,00	0,00	B 0,00
20	Immobilisations incorporelles	23 460,00	0,00	23 460,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	23 460,00	0,00	23 460,00	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)		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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202111 (1)**  
**LIBELLE : Réfection de la 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)
<b>DEPENSES</b>		153 418,00	A 153 417,67	0,00	0,33	B 153 417,67
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	153 418,00	153 417,67	0,00	0,33	153 417,67
21318	Autres bâtiments publics	153 418,00	153 417,67	0,00	0,33	153 417,67
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	107 568,00	C 0,00	107 568,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	107 568,00	0,00	107 568,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	67 230,00	0,00	67 230,00	0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	40 338,00	0,00	40 338,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-153 417,67	D - B	-153 417,67

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202112 (1)**  
**LIBELLE : borne recharge véhicules électriques**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	0,00		0,00	0,00		0,00
2152	Installations de voirie	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

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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	0,00	0,00	D	0,00	
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202113 (1)**  
**LIBELLE : Enfouissement bulles à verre**

**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)
<b>DEPENSES</b>		36 000,00	A 0,00	36 000,00	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	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00
2152	Installations de voirie	36 000,00	0,00	36 000,00	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)	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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202114 (1)**  
**LIBELLE : Extension parking stade Sainte-Anne**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	0,00		0,00	0,00		0,00
2151	Réseaux de voirie	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

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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202201 (1)**  
**LIBELLE : Aménagement Porte de Franchepré**

**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)		
<b>DEPENSES</b>		<b>390 796,39</b>	<b>A</b>	<b>19 017,00</b>	<b>371 700,00</b>	<b>79,39</b>	<b>B</b>	<b>19 017,00</b>
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	390 796,39		19 017,00	371 700,00	79,39		19 017,00
2151	Réseaux de voirie	390 796,39		19 017,00	371 700,00	79,39		19 017,00
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)			
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	<b>150 000,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>	
13	Subventions d'investissement	150 000,00		0,00	150 000,00	0,00		0,00
1323	Subv. non transf. Départements	150 000,00		0,00	150 000,00	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>-19 017,00</b>	<b>D - B</b>	<b>-19 017,00</b>

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202202 (1)**  
**LIBELLE : Amngt plaine de jeux Ste Anne - 3ème tranche**

**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)
<b>DEPENSES</b>		426 025,00	A 2 604,78	423 420,00	0,22	B 2 604,78
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	426 025,00	2 604,78	423 420,00	0,22	2 604,78
2152	Installations de voirie	426 025,00	2 604,78	423 420,00	0,22	2 604,78
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	248 514,00	C 0,00	248 514,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	248 514,00	0,00	248 514,00	0,00
1327	Subv. non transf. Budget communautaire	248 514,00	0,00	248 514,00	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-2 604,78	D - B	-2 604,78

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202203 (1)**  
**LIBELLE : Réfection de la toiture de l'espace Wale - T1**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>104 876,00</b>	A <b>864,00</b>	<b>104 012,00</b>	<b>0,00</b>	B <b>864,00</b>
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	104 876,00	864,00	104 012,00	0,00	864,00
21318	Autres bâtiments publics	104 876,00	864,00	104 012,00	0,00	864,00
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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	<b>42 175,00</b>	C <b>0,00</b>	<b>42 175,00</b>	<b>0,00</b>	D <b>0,00</b>	
13	Subventions d'investissement	42 175,00	0,00	42 175,00	0,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	17 146,00	0,00	17 146,00	0,00	0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	25 029,00	0,00	25 029,00	0,00	0,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-864,00	D - B	-864,00

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202204 (1)**  
**LIBELLE : Installation de caméras de vidéo-protection**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	0,00		0,00	0,00		0,00
2152	Installations de voirie	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

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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		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
1641	Emprunts en euros	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202205 (1)**  
**LIBELLE : Migration logiciel finances en M57**

**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)
<b>DEPENSES</b>		6 500,00	A 6 132,00	0,00	368,00	B 6 132,00
20	Immobilisations incorporelles	6 500,00	6 132,00	0,00	368,00	6 132,00
2051	Concessions, droits similaires	6 500,00	6 132,00	0,00	368,00	6 132,00
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-6 132,00	D - B	-6 132,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202206 (1)**  
**LIBELLE : Etude renaturation des cours d'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)
<b>DEPENSES</b>		45 715,00	A 0,00	45 715,00	0,00	B 0,00
20	Immobilisations incorporelles	45 715,00	0,00	45 715,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	45 715,00	0,00	45 715,00	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)	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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
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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202208 (1)**  
**LIBELLE : Etude rénovation thermique sur bâtiments publics**

**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)
<b>DEPENSES</b>		5 000,00	A 0,00	5 000,00	0,00	B 0,00
20	Immobilisations incorporelles	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	5 000,00	0,00	5 000,00	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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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
1641	Emprunts en euros	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202209 (1)**  
**LIBELLE : Réfection sanitaires stade**

**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)
<b>DEPENSES</b>		39 949,00	A 39 948,24	0,00	0,76	B 39 948,24
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	39 949,00	39 948,24	0,00	0,76	39 948,24
21318	Autres bâtiments publics	39 949,00	39 948,24	0,00	0,76	39 948,24
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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	-39 948,24	D - B	-39 948,24

- (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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202210 (1)**  
**LIBELLE : Réfection de la rue Castelnau**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		0,00	A	0,00	0,00	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	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

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)		
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	0,00	C	19 000,00	0,00	-19 000,00	D	19 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00		19 000,00	0,00	-19 000,00	19 000,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00		19 000,00	0,00	-19 000,00	19 000,00
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C - A	19 000,00	D - B	19 000,00

(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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202211 (1)**  
**LIBELLE : Changement de la chaudière du stade**

**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)
<b>DEPENSES</b>		42 914,00	A 0,00	42 914,00	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	42 914,00	0,00	42 914,00	0,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	42 914,00	0,00	42 914,00	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)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	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.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202212 (1)**  
**LIBELLE : Atelier des savoirs**

**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)		
<b>DEPENSES</b>		<b>211 680,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>211 680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B</b>	<b>0,00</b>
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	211 680,00		0,00	211 680,00	0,00		0,00
21318	Autres bâtiments publics	211 680,00		0,00	211 680,00	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)			
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>	<b>141 120,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00</b>	<b>141 120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>	
13	Subventions d'investissement	141 120,00		0,00	141 120,00	0,00		0,00
1322	Subv. non transf. Régions	24 000,00		0,00	24 000,00	0,00		0,00
1323	Subv. non transf. Départements	117 120,00		0,00	117 120,00	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C - A</b>	<b>0,00</b>	<b>D - B</b>	<b>0,00</b>

- (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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION – VUE D'ENSEMBLE (1)</b>	<b>A1</b>

Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
---------	--	--	--	----------------------------------	--------------	---------------------------	--	--------------	---------------	--	---------------------------	-------

**INVESTISSEMENT**

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)												
Dépenses réelles	428 528	88 510	34 879	80 500	395 293	104 372	0	0	0	140 108	0	1 272 191
- Equipements municipaux (2)		88 510	34 879	80 500	395 293	104 372	0	0	0	138 897	0	842 452
- Equip. non municipaux (c/204) (3)		0	0	0	0	0	0	0	0	1 210	0	1 210
- Opérations financières	428 528											428 528
Dépenses d'ordre	166											19 382
Solde d'exécution reporté de N-1	0											0
<b>Total dépenses</b>	<b>428 694</b>	<b>90 664</b>	<b>34 879</b>	<b>86 065</b>	<b>404 248</b>	<b>106 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>140 108</b>	<b>0</b>	<b>1 291 572</b>
<b>Total recettes</b>	<b>1 345 646</b>	<b>45 113</b>	<b>0</b>	<b>20 028</b>	<b>99 595</b>	<b>19 746</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66 196</b>	<b>0</b>	<b>1 596 324</b>
<b>Solde d'investissement</b>	<b>916 952</b>	<b>-45 551</b>	<b>-34 879</b>	<b>-66 037</b>	<b>-304 654</b>	<b>-87 167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-73 911</b>	<b>0</b>	<b>304 751</b>
RESTES A REALISER au 31/12/N												
<b>Total RAR dépenses</b>	<b>0</b>	<b>353 406</b>	<b>11 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109 230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>961 197</b>	<b>0</b>	<b>1 435 552</b>
<b>Total RAR recettes</b>	<b>0</b>	<b>198 260</b>	<b>850</b>	<b>0</b>	<b>194 729</b>	<b>7 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>398 514</b>	<b>0</b>	<b>799 853</b>
<b>SOLDE RAR investissement</b>	<b>0</b>	<b>-155 146</b>	<b>-10 869</b>	<b>0</b>	<b>194 729</b>	<b>-101 730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-562 683</b>	<b>0</b>	<b>-635 699</b>

**FONCTIONNEMENT**

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)												
<b>Total dépenses</b>	<b>324 289</b>	<b>2 469 941</b>	<b>210 442</b>	<b>735 142</b>	<b>357 819</b>	<b>760 003</b>	<b>690 820</b>	<b>0</b>	<b>1 608</b>	<b>1 402 817</b>	<b>17 200</b>	<b>6 970 080</b>
<b>Total recettes</b>	<b>6 971 372</b>	<b>326 404</b>	<b>0</b>	<b>32 319</b>	<b>11 501</b>	<b>148 695</b>	<b>4 313</b>	<b>0</b>	<b>14 053</b>	<b>10 260</b>	<b>6 490</b>	<b>7 525 407</b>
<b>Solde de fonctionnement</b>	<b>6 647 083</b>	<b>-2 143 537</b>	<b>-210 442</b>	<b>-702 823</b>	<b>-346 318</b>	<b>-611 308</b>	<b>-686 507</b>	<b>0</b>	<b>12 446</b>	<b>-1 392 557</b>	<b>-10 710</b>	<b>555 327</b>
RESTES A REALISER au 31/12/N												
<b>Total RAR dépenses</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total RAR recettes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SOLDE RAR fonctionnement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(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 applicable à la commune membre comptant le plus grand nombre d'habitants (articles L. 5211-36 a1 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION – VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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													
<b>Total dépenses d'investissement</b>		<b>428 694</b>	<b>444 070</b>	<b>46 598</b>	<b>86 065</b>	<b>404 248</b>	<b>216 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 101 305</b>	<b>0</b>	<b>2 727 124</b>
Dépenses réelles		428 528	441 916	46 598	80 500	395 293	213 602	0	0	0	1 101 305	0	2 707 743
010	Stocks	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Dotations, fonds divers et réserves	37 542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 542
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	37 542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 542
13	Subventions d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Emprunts et dettes assimilées	390 987	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	390 987
1641	Emprunts en euros	386 677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	386 677
16818	Emprunts - Autres prêteurs	4 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 310
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Immobilisations incorporelles	0	39 567	0	2 600	0	0	0	0	0	86 410	0	128 577
2031	Frais d'études	0	23 460	0	0	0	0	0	0	0	86 410	0	109 870
2051	Concessions, droits similaires	0	16 107	0	2 600	0	0	0	0	0	0	0	18 707
204	Subventions d'équipement versées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 751	0	2 751
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 751	0	2 751
21	Immobilisations corporelles	0	402 349	46 598	77 900	395 293	213 602	0	0	0	1 012 143	0	2 147 886
2115	Terrains bâtis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 518	0	4 518
21311	Hôtel de ville	0	11 968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 968
21312	Bâtiments scolaires	0	0	0	52 823	0	0	0	0	0	0	0	52 823
21318	Autres bâtiments publics	0	328 805	0	0	378 741	136 993	0	0	0	0	0	844 539
2151	Réseaux de voirie	0	0	0	0	0	47 629	0	0	0	390 717	0	438 346
2152	Installations de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	502 905	0	502 905
21534	Réseaux d'électrification	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 958	0	13 958
21538	Autres réseaux	0	0	10 495	0	0	0	0	0	0	0	0	10 495
21568	Autres matériels, outillages incendie	0	0	17 040	0	0	0	0	0	0	0	0	17 040
21571	Matériel roulant	0	0	0	0	0	28 980	0	0	0	0	0	28 980
21578	Autre matériel et outillage de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 298	0	9 298
2182	Matériel de transport	0	20 186	0	0	0	0	0	0	0	88 846	0	109 032
2183	Matériel de bureau et informatique	0	5 632	0	21 237	0	0	0	0	0	0	0	26 869
2184	Mobilier	0	17 351	0	3 840	14 414	0	0	0	0	1 902	0	37 507
2188	Autres immobilisations corporelles	0	18 407	19 064	0	2 138	0	0	0	0	0	0	39 609

**JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022**

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
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 d'équipement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations pour compte de tiers		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Dépenses d'ordre</b>		<b>166</b>	<b>2 154</b>	<b>0</b>	<b>5 565</b>	<b>8 955</b>	<b>2 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 382</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections	166	2 154	0	5 565	8 955	2 541	0	0	0	0	0	19 382
13918	Autres subventions d'équipement	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166
21312	Bâtiments scolaires	0	0	0	5 565	0	0	0	0	0	0	0	5 565
21318	Autres bâtiments publics	0	2 154	0	0	8 955	2 541	0	0	0	0	0	13 651
041	Opérations patrimoniales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
001Solde d'exécution reporté de N-1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>RECETTES</b>													
<b>Total recettes d'investissement</b>		<b>1 345 646</b>	<b>243 373</b>	<b>850</b>	<b>20 028</b>	<b>294 324</b>	<b>27 246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464 710</b>	<b>0</b>	<b>2 396 177</b>
Recettes réelles		1 107 302	243 373	850	20 028	294 324	27 246	0	0	0	464 710	0	2 157 833
010	Stocks	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Dotations, fonds divers et réserves	607 302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	607 302
10222	FCTVA	145 776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145 776
10226	Taxe d'aménagement	3 462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 462
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	458 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458 064
13	Subventions d'investissement	0	243 373	850	20 028	276 143	27 246	0	0	0	464 710	0	1 032 351
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0	0	850	10 062	0	4 440	0	0	0	0	0	15 352
1322	Subv. non transf. Régions	0	24 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 000
1323	Subv. non transf. Départements	0	151 026	0	9 966	99 870	15 306	0	0	0	211 998	0	488 166
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	0	50 000
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 198	0	4 198
1327	Subv. non transf. Budget communautaire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248 514	0	248 514
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0	0	0	0	18 180	0	0	0	0	0	0	18 180
1341	D.E.T.R. non transférable	0	68 347	0	0	108 093	7 500	0	0	0	0	0	183 940
16	Emprunts et dettes assimilées	500 000	0	0	0	18 180	0	0	0	0	0	0	518 180

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
1641	Emprunts en euros	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
16818	Emprunts - Autres prêteurs	0	0	0	0	18 180	0	0	0	0	0	0	18 180
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Recettes d'ordre	189 281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189 281
040	Opérat° ordre transfert entre sections	189 281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189 281
2802	Frais liés à la réalisation des document	413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	413
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
280421	Privé : Bien mobilier, matériel	390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	390
280422	Privé : Bâtiments, installations	4 715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 715
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	9 199	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 199
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	6 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 415
281578	Autre matériel et outillage de voirie	26 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 550
28158	Autres installat°, matériel et outillage	1 441	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 441
28181	Installations générales, aménagt divers	855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	855
28182	Matériel de transport	52 122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 122
28183	Matériel de bureau et informatique	12 479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 479
28184	Mobilier	9 365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 365
28188	Autres immo. corporelles	33 787	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 787
041	Opérations patrimoniales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
001	Solde d'exécution reporté de N-1	49 062	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49 062

FONCTIONNEMENT

**JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022**

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
<b>DEPENSES</b>													
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>		<b>324 289</b>	<b>2 469 941</b>	<b>210 442</b>	<b>735 142</b>	<b>357 819</b>	<b>760 003</b>	<b>690 820</b>	<b>0</b>	<b>1 608</b>	<b>1 402 817</b>	<b>17 200</b>	<b>6 970 080</b>
Dépenses réelles		135 008	2 469 941	210 442	735 142	357 819	760 003	690 820	0	1 608	1 402 817	17 200	6 780 799
011	Charges à caractère général	801	614 599	37 063	250 672	143 037	441 826	32	0	1 608	489 127	0	1 978 764
6042	Achats prestat° services (hors terrains)	0	0	0	7 800	0	0	0	0	0	0	0	7 800
60611	Eau et assainissement	0	5 076	0	6 092	1 677	4 613	0	0	0	4 944	0	22 403
60612	Energie - Electricité	0	60 620	0	35 646	21 028	192 062	0	0	139	133 923	0	443 418
60621	Combustibles	0	82 617	0	94 988	54 457	114 582	0	0	0	0	0	346 644
60622	Carburants	0	11 888	3 330	0	0	3 833	0	0	0	29 987	0	49 038
60623	Alimentation	0	3 385	0	3 520	0	0	32	0	0	0	0	6 937
60628	Autres fournitures non stockées	0	0	0	217	0	0	0	0	0	3 649	0	3 866
60631	Fournitures d'entretien	0	16 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 140
60632	Fournitures de petit équipement	0	19 878	508	434	0	0	0	0	0	0	0	20 820
60633	Fournitures de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 982	0	1 982
60636	Vêtements de travail	0	4 593	1 826	0	0	0	0	0	0	3 287	0	9 707
6064	Fournitures administratives	0	6 529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 529
6067	Fournitures scolaires	0	0	0	25 098	0	0	0	0	0	0	0	25 098
6068	Autres matières et fournitures	0	39 478	530	30 377	16 065	54 081	0	0	1 415	111 883	0	253 830
611	Contrats de prestations de services	0	8 141	0	0	0	0	0	0	0	778	0	8 920
6132	Locations immobilières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 400	0	5 400
6135	Locations mobilières	0	33 373	16 238	0	0	0	0	0	0	11 616	0	61 228
614	Charges locatives et de copropriété	0	0	0	0	0	0	0	0	53	0	0	53
61521	Entretien terrains	0	0	0	0	0	7 200	0	0	0	44 687	0	51 887
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0	9 289	0	12 124	7 468	32 684	0	0	0	0	0	61 565
615231	Entretien, réparations voiries	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 727	0	62 727
615232	Entretien, réparations réseaux	0	16 109	0	0	0	0	0	0	0	24 795	0	40 904
61551	Entretien matériel roulant	0	8 723	661	0	0	0	0	0	0	13 904	0	23 288
61558	Entretien autres biens mobiliers	0	4 762	0	300	0	864	0	0	0	0	0	5 926
6156	Maintenance	0	43 996	1 747	3 770	2 601	4 855	0	0	0	3 777	0	60 745
6161	Multirisques	0	33 955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 955
6182	Documentation générale et technique	0	2 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 150
6184	Versements à des organismes de formation	0	11 082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 082
6188	Autres frais divers	0	57 724	5 407	1 831	0	0	0	0	0	15 674	0	80 637
6226	Honoraires	0	10 933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 933
6227	Frais d'actes et de contentieux	0	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135
6228	Divers	0	1 343	6 585	0	0	0	0	0	0	0	0	7 928
6231	Annonces et insertions	0	1 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 356

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
6232	Fêtes et cérémonies	0	12 335	0	0	38 931	4 088	0	0	0	759	0	56 113
6236	Catalogues et imprimés	0	5 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 241
6237	Publications	0	1 714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 714
6238	Divers	0	372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	372
6241	Transports de biens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 929	0	14 929
6247	Transports collectifs	0	0	0	25 663	0	0	0	0	0	0	0	25 663
6251	Voyages et déplacements	0	151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151
6256	Missions	0	272	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272
6257	Réceptions	0	9 507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 507
6261	Frais d'affranchissement	0	9 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 320
6262	Frais de télécommunications	0	9 131	231	2 812	808	964	0	0	0	0	0	13 947
627	Services bancaires et assimilés	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	801
6281	Concours divers (cotisations)	0	4 636	0	0	0	0	0	0	0	425	0	5 061
62873	Remb. frais au CCAS	0	0	0	0	0	22 000	0	0	0	0	0	22 000
63512	Taxes foncières	0	65 164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 164
63513	Autres impôts locaux	0	2 457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 457
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0	1 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 024
012	Charges de personnel, frais assimilés	0	1 644 187	166 226	456 791	92 179	241 577	0	0	0	857 719	0	3 458 680
6331	Versement mobilité	0	5 431	477	1 657	309	730	0	0	0	2 893	0	11 496
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0	4 527	398	1 381	257	608	0	0	0	2 411	0	9 582
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0	13 432	1 178	3 991	763	1 805	0	0	0	7 045	0	28 214
64111	Rémunération principale titulaires	0	582 831	77 845	247 478	52 226	118 820	0	0	0	487 468	0	1 566 668
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	0	20 486	4 060	7 676	515	5 122	0	0	0	13 611	0	51 470
64114	Personnel titulaire Indemnité inflat°	0	2 185	100	1 296	100	604	0	0	0	1 815	0	6 100
64118	Autres indemnités titulaires	0	132 142	39 084	45 468	10 555	19 241	0	0	0	84 193	0	330 683
64131	Rémunérations non tit.	0	322 051	0	13 749	0	26 390	0	0	0	8 843	0	371 033
64134	Personnel non tit. - Indemnité inflat°	0	700	0	200	0	100	0	0	0	100	0	1 100
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0	192 825	12 685	55 377	8 187	23 768	0	0	0	77 979	0	370 822
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0	200 100	25 475	68 544	16 488	38 623	0	0	0	153 967	0	503 197
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0	13 122	0	569	0	1 069	0	0	0	344	0	15 103
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0	83 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83 846
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0	8 881	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 881
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	0	24 066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 066
6475	Médecine du travail, pharmacie	0	6 433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 433
6478	Autres charges sociales diverses	0	27 555	4 924	9 406	2 779	4 696	0	0	0	17 051	0	66 412
6488	Autres charges	0	3 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 576
014	Atténuations de produits	7 492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 492

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
7391172	Dégrèvt taxe habitat° sur logements vaca	7 492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 492
65	Autres charges de gestion courante	28 100	205 409	7 153	8 962	122 603	76 600	690 788	0	0	53 650	17 200	1 210 466
6531	Indemnités	0	125 761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 761
6533	Cotisations de retraite	0	6 665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 665
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	0	8 259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 259
6535	Formation	0	2 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 154
65372	Cotis. fonds financt alloc. fin mandat	0	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60
65548	Autres contributions	0	0	7 153	0	0	0	0	0	0	0	0	7 153
6558	Autres contributions obligatoires	0	0	0	5 674	0	0	0	0	0	53 650	0	59 325
657341	Subv. fonct. Communes du GFP	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	0	1 000
657362	Subv. fonct. CCAS	0	0	0	0	0	0	657 358	0	0	0	0	657 358
657363	Subv. fonct. Établ. à caractère adminis	0	0	0	0	0	0	31 815	0	0	0	0	31 815
657364	Subv. fonct. Établ. Industriel, commerc	28 100	0	0	0	49 804	0	0	0	0	0	0	77 904
6574	Subv. fonct. Associat°, personnes privée	0	62 510	0	3 288	72 799	76 600	615	0	0	0	17 200	233 012
65888	Autres	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Charges financières	97 958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97 958
66111	Intérêts réglés à l'échéance	99 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99 445
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 487
67	Charges exceptionnelles	0	5 745	0	18 717	0	0	0	0	0	2 320	0	26 783
6713	Secours et dots	0	2 875	0	18 717	0	0	0	0	0	2 320	0	23 913
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800
678	Autres charges exceptionnelles	0	2 070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 070
68	Dot. aux amortissements et provisions	657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	657
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	657
<i>Dépenses d'ordre</i>		<i>189 281</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>189 281</i>
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	<i>189 281</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>189 281</i>
6811	<i>Dot. amort. et prov. Immos incorporelles</i>	<i>189 281</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>189 281</i>
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
002	Déficit de fonctionnement reporté	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022**

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
----------	---------	--	--	--	----------------------------------	--------------	---------------------------	--	--------------	---------------	--	---------------------------	-------

RECETTES													
<b>Total recettes de fonctionnement</b>		<b>6 971 372</b>	<b>326 404</b>	<b>0</b>	<b>32 319</b>	<b>11 501</b>	<b>148 695</b>	<b>4 313</b>	<b>0</b>	<b>14 053</b>	<b>10 260</b>	<b>6 490</b>	<b>7 525 407</b>
Recettes réelles		6 647 681	324 250	0	26 754	2 546	146 153	4 313	0	14 053	10 260	6 490	7 182 500
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>0</b>	<b>88 997</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88 997</b>
6419	Remboursements rémunérations personnel	0	81 897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81 897
6459	Rembourst charges SS et prévoyance	0	7 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 100
<b>70</b>	<b>Produits des services, du domaine, vente</b>	<b>0</b>	<b>104 236</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 195</b>	<b>107 275</b>	<b>1 472</b>	<b>0</b>	<b>4 929</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>220 607</b>
70311	Concessions cimetières (produit net)	0	21 802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 802
70323	Redev. occupat° domaine public communal	0	14 498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 498
70632	Redevances services à caractère loisir	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220
70688	Autres prestations de services	0	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	0	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000
70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	0	16 546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 546
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	0	39 155	0	0	0	107 275	0	0	0	0	0	146 430
70878	Remb. frais par d'autres redevables	0	0	0	0	2 195	0	1 472	0	4 929	500	0	9 096
<b>73</b>	<b>Impôts et taxes</b>	<b>4 321 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 490</b>	<b>4 327 957</b>
73111	Impôts directs locaux	2 934 617	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 934 617
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	904
73211	Attribution de compensation	872 832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	872 832
73221	FNGIR	166 436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166 436
73223	Fonds péréquation ress. com. et intercom	114 643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114 643
7336	Droits de place	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 490	6 490
7351	Taxe consommation finale d'électricité	61 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61 050
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	170 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170 985
<b>74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>2 324 071</b>	<b>111 577</b>	<b>0</b>	<b>26 754</b>	<b>0</b>	<b>38 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 760</b>	<b>0</b>	<b>2 511 040</b>
7411	Dotation forfaitaire	1 377 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 377 166
74121	Dotation de solidarité rurale	645 424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	645 424
74127	Dotation nationale de péréquation	149 955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149 955

**JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022**

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° 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, environnem	9 Action économique	TOTAL
744	FCTVA	22 173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 173
74718	Autres participations Etat	0	17 523	0	13 356	0	16 710	0	0	0	0	0	47 589
7473	Participat° Départements	0	2 160	0	1 711	0	0	0	0	0	0	0	3 871
74748	Participat° Autres communes	0	0	0	11 687	0	0	0	0	0	9 760	0	21 447
7478	Participat° Autres organismes	0	0	0	0	0	22 168	0	0	0	0	0	22 168
748313	Dotat° de compensation de la TP	81 655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81 655
74832	Attribution du fonds départemental TP	23 627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 627
74834	Etat - Compens. exonérat° taxes foncière	9 521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 521
748388	Autres	3 470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 470
7485	Dotation pour les titres sécurisés	11 080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 080
7488	Autres attributions et participations	0	91 894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91 894
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0</b>	<b>10 743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>351</b>	<b>0</b>	<b>2 841</b>	<b>0</b>	<b>9 124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 060</b>
752	Revenus des immeubles	0	9 883	0	0	351	0	2 841	0	9 124	0	0	22 200
7588	Autres produits div. de gestion courante	0	860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	860
<b>76</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
7688	Autres	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>2 140</b>	<b>8 696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 835</b>
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0	8 696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 696
7788	Produits exceptionnels divers	2 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 140
<b>78</b>	<b>Reprise sur amortissements et provisions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Recettes d'ordre</i>		166	2 154	0	5 565	8 955	2 541	0	0	0	0	0	19 382
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections</b>	<b>166</b>	<b>2 154</b>	<b>0</b>	<b>5 565</b>	<b>8 955</b>	<b>2 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 382</b>
722	Immobilisations corporelles	0	2 154	0	5 565	8 955	2 541	0	0	0	0	0	19 216
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
002	Excédent de fonctionnement reporté	323 526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323 526

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

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

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

Nature (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						
86474110601	14/10/2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86474263555	12/09/2022	300 000,00	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						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>		<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A2.2</b>

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

Nature <small>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)</small>	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					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>					7 318 167,45									
1641 Emprunts en euros (total)					7 318 167,45									
0463254	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/11/1996		01/11/1997	284 658,45			2,050	2,050	euros	A	P	N	A-1
0965364/15135	CAISSE D EPARGNE LORRAINE CHAMPA	11/09/2017		05/01/2018	125 650,00	F		1,760	1,760	euros	T	P	N	A-1
10278 05190 00020156205	CREDIT MUTUEL	30/06/2016		31/12/2016	210 000,00	F		1,650	1,650	euros	T	P	N	A-1
102780519000020156201	CREDIT MUTUEL	15/06/2022		30/09/2022	500 000,00	F		1,300	1,300	euros	T	P	N	A-1
1129467	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	29/12/2008		01/04/2009	300 000,00	R		2,910	2,910	euros	T	C	N	A-1
5752303	CAISSE D EPARGNE	18/06/2019		28/02/2020	500 000,00	F		1,150	1,150	euros	T	P	N	A-1
7072527	CAISSE EPARGNE LORRAINE	01/02/2007		25/02/2008	500 000,00	C		4,120	4,120	euros	A	P	N	A-1
86451064453/AO5348011	CREDIT AGRICOLE	11/12/2009		15/03/2010	400 000,00			2,290	2,290	euros	T	P	N	B-1
86457874716	CREDIT AGRICOLE	28/12/2010		21/04/2011	50 000,00	F		3,680	3,680	euros	T	P	N	A-1
86461571925	CREDIT AGRICOLE	01/06/2011		25/10/2011	500 000,00	F		4,680	4,680	euros	T	P	N	A-1
86467881353	CREDIT AGRICOLE	23/07/2012		21/10/2012	400 000,00	F		4,550	4,550	euros	T	P	N	A-1
86474110274	CREDIT AGRICOLE	01/12/2021		10/01/2022	300 000,00	F		0,690	0,690	euros	T	P	N	A-1
9219153	CAISSE EPARGNE LORRAINE	05/06/2013		05/09/2013	395 000,00	F		3,700	3,700	euros	T	P	N	A-1
9427440	CAISSE D EPARGNE LORRAINE CHAMPA	01/08/2014		01/02/2015	400 000,00	R		2,150	2,150	euros	T	P	N	A-1
9552351	CAISSE EPARGNE LORRAINE	12/05/2015		20/08/2015	102 859,00	F		1,950	1,950	euros	T	P	N	A-1
CM 10278 00160 00020045502	CREDIT MUTUEL	19/05/2015		31/12/2015	500 000,00	R		1,400	1,400	euros	T	P	N	A-1
MIS254802EUR/0269602/001	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	14/12/2007		01/04/2008	800 000,00	F		3,330	3,330	euros	T	P	N	A-1
MON271657EUR/0290123	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	09/08/2010		01/12/2010	185 700,00	F		3,270	3,270	euros	T	P	N	A-1
MON271658EUR/0290124	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	09/08/2010		01/12/2010	164 300,00	F		3,270	3,270	euros	T	P	N	A-1
MON525485EUR ex MON522980EUR	LA BANQUE POSTALE	30/10/2018		01/03/2019	300 000,00	F		1,730	1,730	euros	T	P	N	A-1
MON536565EUR	LA BANQUE POSTALE	03/11/2020		01/04/2021	400 000,00	F		0,430	0,430	euros	T	P	N	A-1

JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022

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					
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					<b>0,00</b>									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					<b>0,00</b>									
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									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					<b>58 217,00</b>									
1681 Autres emprunts (total)					58 217,00									
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
2020763	CAISSE ALLOCATIONS FAMILIALES	11/02/2021		01/10/2022	28 000,00	F		0,000	0,000	euros	A	X	N	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>7 376 384,45</b>									

(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 IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A2.2</b>

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	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)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>		0,00		4 295 012,86					386 676,60	99 445,14	0,00	23 488,11
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 295 012,86					386 676,60	99 445,14	0,00	23 488,11
0463254	N	0,00	A-1	72 675,96	6,00	R		1,500	11 796,42	1 050,09	0,00	333,50
0965364/15135	N	0,00	A-1	87 385,89	10,00	F		1,760	7 923,94	1 625,34	0,00	380,32
10278 05190 00020156205	N	0,00	A-1	128 752,47	8,00	F		1,650	13 567,98	2 264,62	0,00	177,03
102780519000020156201	N	0,00	A-1	489 016,66	19,00	F		1,300	10 983,34	2 248,28	0,00	512,11
1129467	N	0,00	A-1	97 500,00	6,00	R		2,160	15 000,00	2 897,78	0,00	1 370,63
5752303	N	0,00	A-1	406 768,78	12,00	F		1,150	31 434,62	4 904,10	0,00	415,81
7072527	N	0,00	A-1	261 336,67	10,00	C		4,120	20 789,62	11 623,60	0,00	9 292,13
86451064453/AO5348011	N	0,00	B-1	51 941,45	2,00	C		1,050	29 136,14	813,02	0,00	72,76
86457874716	N	0,00	A-1	13 274,95	3,00	F		3,680	3 776,70	575,78	0,00	94,25
86461571925	N	0,00	A-1	276 089,01	8,00	F		4,680	24 979,07	13 655,85	0,00	2 352,46
86467881353	N	0,00	A-1	239 625,95	9,00	F		4,550	19 117,84	11 449,72	0,00	2 103,57
86474110274	N	0,00	A-1	285 962,00	19,00	F		0,690	14 038,00	1 741,22	0,00	487,80
9219153	N	0,00	A-1	170 639,01	5,00	F		3,700	27 479,84	6 952,04	0,00	455,99
9427440	N	0,00	A-1	202 529,65	7,00	R		2,150	26 524,69	4 248,12	0,00	736,79
9552351	N	0,00	A-1	55 174,48	7,00	F		1,950	6 766,99	1 158,57	0,00	119,87
CM 10278 00160 00020045502	N	0,00	A-1	271 393,67	7,00	R		1,400	32 925,72	5 446,50	0,00	-29,49
MIS254802EUR/0269602/001	N	0,00	A-1	419 200,70	10,00	F		3,330	32 934,91	15 053,81	0,00	3 445,50
MON271657EUR/0290123	N	0,00	A-1	86 539,72	7,00	F		3,270	9 658,36	3 028,04	0,00	235,82
MON271658EUR/0290124	N	0,00	A-1	76 567,07	7,00	F		3,270	8 545,30	2 679,10	0,00	208,65
MON525485EUR ex MON522980EUR	N	0,00	A-1	247 987,72	16,00	F		1,730	13 341,68	4 434,76	0,00	345,60
MON536565EUR	N	0,00	A-1	354 651,05	13,00	F		0,430	25 955,44	1 594,80	0,00	377,01
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (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>

**JOEUF - VILLE DE JOEUF - CA - 2022**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	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)	
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		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	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		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	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		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	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>32 767,00</b>					<b>4 310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)		0,00		32 767,00					4 310,00	0,00	0,00	0,00
2006523	N	0,00	A-1	7 567,00	5,00	C		0,000	1 510,00	0,00	0,00	0,00
2020763	N	0,00	A-1	25 200,00	9,00	F		0,000	2 800,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>4 327 779,86</b>					<b>390 986,60</b>	<b>99 445,14</b>	<b>0,00</b>	<b>23 488,11</b>

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b>	<b>A2.3</b>

**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)														
<b>TOTAL (A)</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>
Barrière simple (B)														
86451064453/AO5348011	CREDIT AGRICOLE	400 000,00	51 941,45	1	180,00				0,00		1,050	813,02	0,00	1,20
<b>TOTAL (B)</b>		<b>400 000,00</b>	<b>51 941,45</b>						<b>0,00</b>			<b>813,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1,20</b>
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</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>
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</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>
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</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>
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</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>TOTAL GENERAL</b>		<b>400 000,00</b>	<b>51 941,45</b>						<b>0,00</b>			<b>813,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1,20</b>

(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 courir 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). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 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.

(8) Montant, index ou formule.

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

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

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



<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b>	<b>A2.4</b>

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

Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>						
<b>(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)</b>	Nombre de produits	22	0	0	0	
	% de l'encours	98,80	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	4 275 838,41	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	1	0	0	0	
	% de l'encours	1,20	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	51 941,45	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(F) Autres types de structures</b>	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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A3</b>

**A3 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délibération du
<b>Biens de faible valeur</b> 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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS</b>	<b>A4</b>

**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
<b>PROVISIONS BUDGETAIRES</b>						
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
<b>TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation (2)	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Provision pour dépréciation des actifs circulants	0,00	23/12/2019	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
<b>TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>

(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 ...).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A6.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>428 840,61</b>	<b>428 693,83</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>391 133,00</b>	<b>390 986,60</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	386 823,00	386 676,60
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	4 310,00	4 310,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>37 707,61</b>	<b>37 707,23</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	37 541,61	37 541,61
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	166,00	165,62
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
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>428 693,83</b>	<b>1 435 552,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 864 245,83</b>

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A6.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>725 319,67</b>	<b>III 338 519,55</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>148 776,00</b>	<b>149 238,41</b>
10222	FCTVA	145 776,00	145 776,18
10223	TLE	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	3 000,00	3 462,23
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		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>576 543,67</b>	<b>189 281,14</b>
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	414,00	413,38
28041632	ADM : Bâtiments, installations	14 679,00	14 679,14
28041642	IC : Bâtiments, installations	701,00	701,07
280421	Privé : Bien mobilier, matériel	390,00	389,53
280422	Privé : Bâtiments, installations	4 715,00	4 714,80
2804422	Sub nat privé - Bâtiments et installat°	11 840,00	11 840,06
28051	Concessions et droits similaires	9 200,00	9 199,21
28088	Autres immobilisations incorporelles	2 134,00	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	6 415,00	6 414,60
281578	Autre matériel et outillage de voirie	26 550,00	26 549,68
28158	Autres installat°, matériel et outillage	1 442,00	1 441,18
28181	Installations générales, aménagt divers	855,00	855,10
28182	Matériel de transport	52 122,00	52 121,98
28183	Matériel de bureau et informatique	12 479,00	12 478,53
28184	Mobilier	9 365,00	9 364,66
28188	Autres immo. corporelles	33 788,00	33 787,20
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	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement	387 256,67	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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>338 519,55</b>	<b>799 853,00</b>	<b>49 062,46</b>	<b>458 063,54</b>	<b>1 645 498,55</b>

	<b>Montant</b>	
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	II	<b>1 864 245,83</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	IV	<b>1 645 498,55</b>
<b>Solde</b>	V = IV - II (3)	<b>-218 747,28</b>

(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.

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

**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 école maternelle mairie	5 565,35	0,00	0
31/12/2000	TRAVAUX EGLISE STE CROIX	60,71	0,00	0
31/12/2000	Travaux Hôtel de Ville	6 234,00	0,00	0
31/12/2000	Réseaux divers réseaux d élect	9 957,60	0,00	0
17/07/2003	Travaux espace Wale Ancienne école d Arly	864,00	0,00	0
16/09/2004	TRAVAUX DE VOIRIE	19 017,00	0,00	0
24/02/2005	Travaux école de Génibois	35 303,28	0,00	0
21/12/2006	TRAVAUX SALLE CUREL	387 696,26	0,00	0
19/04/2007	Travaux sur bâtiments au complexe Platini	2 541,46	0,00	0
06/02/2008	Génibois T3- réfection intérieure NDF	1 827,46	0,00	0
05/12/2008	Travaux école de Ravenne	5 363,54	0,00	0
18/09/2009	Travaux stade	56 741,05	0,00	0
10/12/2009	Locaux de stockage pour ST	2 154,18	0,00	0
04/08/2010	TRAVAUX ECOLE PRIMAIRE MAIRIE	12 156,00	0,00	0
02/08/2012	Aménagement de voirie au stade	2 604,78	0,00	0
29/11/2013	aménagements de voirie divers	16 380,00	0,00	0
19/09/2014	TRAVAUX GYMNASSE	3 849,67	0,00	0
22/01/2019	Porte coupe feu	5 092,80	0,00	0
12/07/2019	TRAVAUX DE RESEAUX VIDEOSURVEILLANCE	3 035,52	0,00	0
24/03/2021	TRAVAUX A LA SALLE DES SPORTS	1 420,18	0,00	0
17/12/2021	Etude création d itinéraires cyclables	14 766,00	0,00	0
11/01/2022	Véhicule électrique GD-336-QG	18 845,60	0,00	7
11/01/2022	Caméra mobile nomade police municipale	13 038,00	0,00	5
11/01/2022	Ecran tactile pour le conseil municipal	1 197,50	0,00	5
10/02/2022	Pompe à graisse pour batterie	670,80	0,00	5
25/02/2022	VPI EPSON EB-685WI école Ravenne X2951801379	1 716,00	0,00	5
25/02/2022	VPI EPSON EB-685WI école Ravenne X2951700725	1 716,00	0,00	5
25/02/2022	VPI EPSON EB-685WI école Ravenne X2951701425	1 716,00	0,00	5
25/02/2022	PC HP CND1331BS7 école Ravenne	762,00	0,00	5
25/02/2022	PC HP CND1331CD7 école Ravenne	762,00	0,00	5
25/02/2022	PC HP CND1331CDZ école Ravenne	762,00	0,00	5
01/03/2022	Tables pour la salle du conseil municipal 14	12 935,38	0,00	20
10/03/2022	Désherbeur mécanique ESCOMEL KM 12 DEMO	5 700,00	0,00	5
01/04/2022	Logiciels scolaire pour EPRavenne	2 600,00	0,00	5
12/04/2022	Clé à choc compact	442,80	0,00	5
13/04/2022	Armoire frigorifique réf AT0032058	1 393,20	0,00	5
14/04/2022	Réfection d enrobés parking pétanque	47 629,06	0,00	0
19/04/2022	Friteuse double bacs pour le food truck	300,00	0,00	5
03/05/2022	Ordinateur portable pour EPRavenne	780,00	0,00	5
12/05/2022	Véhicule d occasion clio IV société immat DP-480-PH pour le responsable ST	6 490,00	0,00	5
16/05/2022	Ordinateurs TERRA pour les responsables état civil et st	1 918,00	0,00	5
16/05/2022	Ecrans et support pc DST, responsable bâtiment et voirie	1 033,30	0,00	5
16/05/2022	Support mobile pour écran TV	239,08	0,00	5
13/07/2022	Grand RENAULT MASTER pour ST bâtiment	12 600,00	0,00	5
22/07/2022	PC portable terra mobile pour le directeur de cabinet du Maire	1 029,80	0,00	5
26/07/2022	Module GED Finance	1 920,00	0,00	5
04/08/2022	Armoire universelle démontable pour EMMAIRIE	359,02	0,00	20
26/08/2022	Tableau blanc tôle laquée emgenibois	223,47	0,00	20
26/08/2022	Tableau en liège epravenne	96,75	0,00	1
29/08/2022	Escabeaux pour le service entretien de bâtiments	3 672,00	0,00	5
31/08/2022	4 défibrillateurs extérieur groupe scolaire mairie ext-parachini/MSF ext - mmédicale ext espace W	5 510,16	0,00	5
08/09/2022	Tables pour école maternelle de Genibois	2 177,07	0,00	20
08/09/2022	Matériel informatique videoprojecteur et écran numérique pour école de Genibois	12 084,00	0,00	5
12/09/2022	Migration du système de gestion vers M57 1er acpte	1 662,00	0,00	5
12/09/2022	Module protocole de connexion piste	888,00	0,00	5
12/09/2022	migration comptabilité M57	3 324,00	0,00	5
13/09/2022	4 Bacs à livres epmairie	370,56	0,00	20

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
14/09/2022	Mobilier pour l' EVS	14 413,85	0,00	20
15/09/2022	Ecran haute luminosité pour affichage vitrine MDP	2 745,60	0,00	5
26/09/2022	Ordinateur TERRA MOBILE pour école Ravenne	939,00	0,00	5
27/09/2022	2 Souffleurs BG56	498,00	0,00	5
27/09/2022	Souffleur BR550	685,00	0,00	5
27/09/2022	Groupe électrogène MC3200KT	324,99	0,00	5
29/09/2022	Tour de rangement EMMAIRIE	31,46	0,00	0
29/09/2022	Tour de rangement emmairie	31,46	0,00	1
29/09/2022	Tour de rangement emmairie	31,46	0,00	1
29/09/2022	Subvention vélo électrique 2022	980,00	0,00	5
29/09/2022	1 étagère KALLAX école maternelle Ravenne	64,99	0,00	1
29/09/2022	1 étagère KALLAX école maternelle Ravenne	64,99	0,00	1
29/09/2022	1 armoire BESTA EMMAirie	389,00	0,00	15
03/10/2022	Réfrigérateur DP240VE20 SILVER école de génibois	329,99	0,00	5
14/10/2022	Garage maison Daum - 92 rue de Franchepré - parcelle AD 2078 Achat auprès de M. BAJIC	4 000,00	0,00	0
18/10/2022	Subv. récupérat. eau	230,39	0,00	5
07/11/2022	Achat de 23 licences microsoft office 2021 service administratif sauf SCLIP Fabien	6 555,00	0,00	5
18/11/2022	Nacelle élévatrice VAT60NLX/PLE270/12R	45 600,00	0,00	5
21/11/2022	Limiteur sonore	2 138,35	0,00	5
23/11/2022	Défibrillateur groupe scolaire Ravenne	1 172,64	0,00	5
25/11/2022	3 caméras piétons police municipal	5 359,20	0,00	5
07/12/2022	Gilet pare balles	666,41	0,00	5
09/12/2022	Poteau incendie rue de l' abattoir	4 260,00	0,00	10
09/12/2022	Poteau incendie rue de ravenne résidence Jean Moulin	4 260,00	0,00	10
09/12/2022	Poteau incendie rue Cités basses et rue du Commerce	4 260,00	0,00	10
13/12/2022	Frais sur achat garage maison Daum - 92 rue de franchepré	518,20	0,00	0
15/12/2022	Tables et bancs de brasserie	2 796,00	0,00	20
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>864 540,37</b>	<b>0,00</b>	

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

**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							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00					0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)</b>	<b>A11</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>13 867,54</b>	
6068	Création local de stockage Cités Basses	1 978,50	
6068	Création local de stockage stade	1 741,14	
6068	Réfection intérieure salle Curel	7 315,35	
6068	Réfection cuisine école des Capucines	2 832,55	
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>5 348,48</b>	
64111	Création local de stockage Cités Basses	175,68	
64111	Création local de stockage stade	800,32	
64111	Réfection intérieure salle Curel	1 639,68	
64111	Réfection cuisine école des Capucines	2 732,80	
<b>72</b>	<b>Travaux en régie</b>		<b>19 216,02</b>
722	Création local de stockage Cités Basses		2 154,18
722	Création local de stockage stade		2 541,46
722	Réfection intérieure salle Curel		8 955,03
722	Réfection cuisine école des Capucines		5 565,35
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>19 216,02</b>	<b>19 216,02</b>

## SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>19 216,02</b>
21312	Réfection cuisine école des Capucines	5 565,35
21318	Création local de stockage Cités Basses	2 154,18
21318	Création local de stockage stade	2 541,46
21318	Réfection intérieure salle Curel	8 955,03
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>19 216,02</b>

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE</b>	<b>A11</b>

**RATIO**

	<b>Montant</b>
<b>Recettes 72 (I)</b>	<b>19 216,02</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>7 182 499,75</b>
<b>Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>0,27 %</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT</b>	<b>B1.1</b>

**B1.1 – 8015 – 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 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 actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
<b>Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)</b>					0,00	0,00										0,00	0,00	
<b>Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)</b>					4 676 770,00	3 430 386,54										66 346,36	174 896,96	
	2015	P	CONSTRUCTION EHPAD cloturé en 2047 - 6 mois sans remb en 2020 COVID19	CREDIT FONCIER DE FRANCE	2 500 000,00	2 104 208,29	24,00	T	C		1,850	C		1,850	A-1	euros	39 728,04	69 046,16
	2017	P	EMPRUNT ORNE THD 50 de 400 0000 soldé en 2026	CAISSE D EPARGNE	200 000,00	90 993,04	4,00	A	C		0,950	C		0,950	A-1	euros	1 075,48	22 215,60
ASS. HOSPITALIERE	2007	P	ACQUISITION DIRECTION 1207473 soldé 2022	CAISSE EPARGNE LORRAINE	67 500,00	0,00	0,00	M	F		3,500	F		3,500	A-1	euros	108,27	5 681,26
ASSOC. HOSPITALIERE	2007	P	ACHAT SALLE ST MICHEL HOPITAL - 8520852 soldé 2029	CAISSE EPARGNE LORRAINE	438 000,00	168 773,63	6,00	M	F		3,700	F		3,700	A-1	euros	6 734,20	24 291,44
ASSOCIATION HOSPITALIERE JOEUF	2015	P	CONSTRUCTION EHPAD soldé 2039 - 6 mois sans remb en 2020 COVID19	CAISSE EPARGNE LORRAINE	1 471 270,00	1 066 411,58	17,00	T	F		1,700	F		1,700	A-1	euros	18 700,37	53 662,50
<b>Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social</b>					1 802 065,24	1 202 925,13										28 437,78	55 992,44	

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 actuariel (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	310 567,02	34,00	A	R		1,600	R		1,600	A-1	euros	5 078,44	6 835,70
Batigère	2014	P	Construction de 14 logements 2 rue de Franchepré 2066	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	65 000,00	59 638,85	44,00	A	R		1,600	R		1,600	A-1	euros	969,09	929,35
Batigère	2014	P	Construction de 14 logements 2 rue de Franchepré 2056	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	200 000,00	173 908,63	34,00	A	R		0,800	R		0,800	A-1	euros	1 426,75	4 435,64
Batigère	2014	P	Construction de 14 logements 2 rue de Franchepré 2066	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	30 000,00	26 998,47	44,00	A	R		0,800	R		0,800	A-1	euros	220,07	510,27
MMH	2017	P	construction immeuble espace Malraux 2054	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	68 947,46	61 944,80	32,00	A	R		1,700	R		1,700	A-1	euros	1 077,68	1 448,14
MMH	2017	P	construction immeuble Malraux 2 2039	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	271 874,53	218 623,21	17,00	A	R		1,700	R		1,700	A-1	euros	3 903,80	11 012,32
MMH	2017	P	construction immeuble MALRAUX 4 2048	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	52 488,91	45 763,76	26,00	A	R		1,700	R		1,700	A-1	euros	801,63	1 390,75
OPAC	1997	P	CONSTRUCTION 24 LOGTS SUR LA ZONE DE MALRAUX soldé 2031	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	626 489,24	277 578,39	9,00	A	R		4,800	R		4,800	A-1	euros	14 486,28	24 219,19
PRESENCE HABITAT	1996	P	REHAB. LOGT 32 RUE E. BASTIEN solde 2028	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	88 481,41	18 162,75	6,00	A			4,300	R		1,350	A-1	euros	288,53	3 210,14
PRESHABITA	1996	P	ACHAT AMELIOR. 2 LOGEMTS 20 RUE DE L HOTEL DE VILLE soldé 2028	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	48 783,69	9 739,25	6,00	A			4,300	R		1,350	A-1	euros	185,51	2 000,94
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>6 478 835,24</b>	<b>4 633 311,67</b>											<b>94 784,14</b>	<b>230 889,40</b>

(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).

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

**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	325 673,54
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	473 889,14
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A+ B + C - D</b>	<b>799 562,68</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>7 506 025,42</b>

<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>10,65</b>
---	---------------	--------------

(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.

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

**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)
2018	Immobilier : Location de caméras de vidéosurveillance - 2018	13 079,96	GRENKE LOCATION	60	3 269,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 269,99
2019	Immobilier : Location berlingo électrique	3 467,52	CLV	48	1 733,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733,76
2019	Immobilier : Location tondeuse à coupe frontale	7 940,64	CAPITOLE FINANCE	47	3 308,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3 308,60
2019	Immobilier : Location de caméras de vidéosurveillance - 2019	8 571,32	GRENKE LOCATION	42	2 142,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 142,80
2020	Immobilier : Location photocopieurs mairie	9 765,20	LIXXBAIL	60	9 765,20	9 765,20	0,00	0,00	0,00	19 530,40
2021	Immobilier : Location véhicule électrique Zoé GA-347-HR	4 249,92	DIAC LOCATION	35	4 249,92	2 124,96	0,00	0,00	0,00	6 374,88
2021	Immobilier : Location véhicule électrique Kangoo GC-550-SV	6 870,12	DIAC LOCATION	35	6 870,12	5 725,10	0,00	0,00	0,00	12 595,22

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

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

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

**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
<b>Personnes de droit privé</b>		
<u>Associations</u>		
AMICALE DES PORTE DRAPEAUX	40,00	
AMICALE DES PORTE DRAPEAUX	500,00	
MA SOLUTION LOCALE	5 000,00	
ADDOTH	100,00	
AFMD	70,00	
AIKI BUDO	400,00	Local à la salle des sports
AMICALE DES SAPEURS POMPIER DU VAL DE	300,00	
AMOMFERLOR	1 080,00	
ARC EN CIEL	50,00	
ARTISTES ET ARTISANS AMATEURS	70,00	
ASSOC SOLIDARITE PEUPLE SAHRAOU	500,00	
ASSOCIACION LACROC	750,00	
ASSOCIATION LES ENFANTS DE LA MA	190,00	
BOXING CLUB DE JOEUF	2 800,00	Local sous-sol piscine
CENTRE DE SAUVEGARDE FAUNE EN LORRAINE	1 000,00	
CERCLE BRIEY MEDAILLES JEUNESSE	60,00	
CERCLE GENEALOGIQUEPAYS DE BRIEY	50,00	
CERCLE PROMOTION HISTOIRE JOEUF	1 530,00	Le CREUSET
CEUX DE VERDUN	40,00	
CLUB DE SAVATE BOXE FRANCAISE	2 800,00	Sous-sol piscine
CNMHJ	0,00	
COJ FOOTBALL LOISIRS	100,00	
COJ PETANQUE	700,00	Boulodrome
COJ VTT NATURE	300,00	Local au stade
COLLECTIF DEFENSE BASSINS MINIER	0,00	
COMITE DE GESTION DES OEUVRES SO	33 810,00	
COMITE STELE CIMETIERE RUSSE VAL	70,00	
COMPAGNIE BELLADONNA	3 000,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE RAVENNE	140,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE RAVENNE	136,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE RAVENNE	250,00	
COOP ECOLE MATERNELLE MAIRIE	190,00	
COOP ECOLE MATERNELLE MAIRIE	136,00	
COOP ECOLE MATERNELLE RAVENNE	368,00	
COOPERATIVE ECOLE ELEMENTAIRE MA	314,00	
COOPERATIVE ECOLE ELEMENTAIRE MA	136,00	
CRESCENDO	270,00	Local associatif les Capucines
CROIX ROUGE FRANCAISE	315,00	Local au centre Michel Wale
DETENTE ET SPORTS	150,00	Sous-sol piscine
ESPOIR ET VIE	50,00	
ESPOIR54	100,00	
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
INITIATIVES SOLIDARITE SENEGAL	6 000,00	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 BASKET	300,00	
JOEUF HOMECOURT LORRAINE BOXE	800,00	Sous-sol piscine
JOEUF PUISSANCE QUATRE	280,00	
JOEUF PUISSANCE QUATRE	500,00	
JOEUF TENNIS DE TABLE	150,00	
JUDO CLUB JOVICIEN	2 700,00	Local à la salle des sports
KARATE CLUB	3 600,00	Local à la salle des sports
LES CHRYSALIDES	300,00	
LES PECHEURS DE L ORNE AAPPMA	60,00	
MAISON DES JEUNES ET CULTURE	61 784,00	
MARCHE ET REVE	2 000,00	
MEDAILLES MILITAIRES	40,00	
MEMOIRE DU PAYS DE L ORNE	165,00	
MISSION LOCALE DE BRIEY	1 800,00	
MUSEE DU FOOTBALL	15 000,00	
PETANQUE CLUB	2 000,00	Boulodrome

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
PIMMS DU PAYS ORNE	10 000,00	
PLATEFORME INITIATIVE BRIEY	400,00	
SECT DEPART COOP ECOLE MAT LOUIS	110,00	
SECT DEPART COOP ECOLE MAT LOUIS	136,00	
SOUVENIR FRANCAIS SECTION DE JOE	40,00	Local à la salle Curel
SPIRIDON CLUB LORRAINE	1 300,00	Local au centre Michel Wale
SUB AQUA CLUB JOVICIEN	1 400,00	
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	
UNION NATIONALE DES COMBATTANTS	280,00	Locaux à la salle Curel
UNION NATIONALE DES COMBATTANTS	1 200,00	
UPEJ	0,00	
VAL DE L ORNE FOOTBALL CLUB	14 700,00	Local au stade
VIVA ITALIA	300,00	
<u>Entreprises</u>		
<u>Personnes physiques</u>		
<u>Autres</u>		
CCAS DE JOEUF	657 358,00	
<b>Personnes de droit public</b>		
<u>Etat</u>		
<u>Régions</u>		
<u>Départements</u>		
<u>Communes</u>		
LES BAROCHES	1 000,00	
<u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)</u>		
ASSU COLLEGE MAURICE BARRES	240,00	
COLLEGE AMILCAR ZANNONI	782,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE GENIBOIS	256,00	
COOP ECOLE ELEMENTAIRE GENIBOIS	136,00	
<u>Autres</u>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>891 902,00</b>	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**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 À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
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
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>16,00</b>	<b>1,00</b>	<b>17,00</b>	<b>13,00</b>	<b>3,00</b>	<b>16,00</b>
Agent Administratif Etat Civil	C	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
Agent administratif ST	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent administratif communication	C	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent administratif urbanisme	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
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
Resp admin gén, aff scolaires, chargé MP	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Responsable du service communication	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Responsable du service urbanisme	A	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
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>46,00</b>	<b>5,00</b>	<b>51,00</b>	<b>47,00</b>	<b>2,00</b>	<b>49,00</b>
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	10,00	3,00	13,00	13,00	0,00	13,00
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	15,00	0,00	15,00	14,00	0,00	14,00
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	1,00	0,00	1,00
Agent de maintenance bâtiments peinture	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de propreté urbaine	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Agent spécialisé des écoles maternelles	C	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Chef d équipe	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Concierge Ssports gardien cimetière	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Concierge de bâtiment public	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Directeur des services techniques	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Gardien cimetière communale et propreté urbaine	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

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
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	0,00	1,00	1,00
Responsable des services voirie/espaces verts	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
<b>FILIERE SOCIALE (d)</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>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>2,00</b>	<b>7,00</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,00</b>
Agent des écoles maternelles TNC	C	0,00	7,00	7,00	7,00	0,00	7,00
Agent spécialisé des écoles maternelles	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Responsable des ATSEM	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</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>FILIERE SPORTIVE (g)</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>FILIERE CULTURELLE (h)</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>FILIERE ANIMATION (i)</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>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>
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
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</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>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>67,00</b>	<b>13,00</b>	<b>80,00</b>	<b>72,00</b>	<b>5,00</b>	<b>77,00</b>

(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).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**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)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
<b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>				<b>0,00</b>		
Chargé de mission informatique et communication	A	ADM	545,00	0,00	3-3-1°	CDI Contrat à durée indéterminée
Directeur des services techniques	A	TECH	637,00	0,00	3-2	CDD Contrat à durée déterminée
Resp admin gén, aff scolaires, chargé MP	B	ADM	356,00	0,00	3-1	CDD Contrat à durée déterminée
Responsable des ST bâtiments	B	TECH	503,00	0,00	A	CDD Contrat à durée déterminée
Responsable du service communication	A	ADM	545,00	0,00	A	CDI Contrat à durée indéterminée
<b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b>				<b>0,00</b>		
Directeur de cabinet	A	ADM	480,00	0,00	110	CDD Contrat à durée déterminée
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (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 de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire 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 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.  
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels.  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
 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.

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

**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
<b><u>Délégation de service public (3)</u></b>				
30/06/2020 - Contrat de concession de gestion du cinéma	MJC de JOEUF	MJC de JOEUF	Association	40 041,14
30/06/2021 - Contrat de concession fourrière automobile	Garage MERSCH	Garage MERSCH	Société	0,00
31/03/2022 - Contrat de concession fourrière automobile	CLASSIC AUTO SERVICES	CLASSIC AUTO SERVICES	Société	5 407,42
<b><u>Détention d'une part du capital</u></b>				
21/09/2016 - Achat actions	ORNE THD	ORNE THD	Société Publique Locale	100,00
28/09/2017 - Achat 1 action	X DEMAT	X DEMAT	Société Publique Locale	15,50
24/09/2018 - Achat d'actions	IN PACT	IN PACT	Société Publique Locale	3 100,00
<b><u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u></b>				
<b><u>Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme</u></b>				
13/06/2022 - Subvention	COS de la ville de Joeuf et du CCAS	COS de la ville de Joeuf et du CCAS	Association	33 810,00
<b><u>Autres</u></b>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCL, 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 ...).

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

**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
<b>Etablissements publics de coopération intercommunale</b>			
Syndicat Intercommunal de Gestion Forestière		Pas de financement ville (vente de coupes de bois)	0,00
Syndicat Orne Aval		Contribution	53 650,44
SISCODELB		Pas de financement ville (financé par EDF)	0,00
SIVU Chenil du Jolibois		Contribution	7 152,84
CC ORNE LORRAINE CONFLUENCES		CVAE + taxe additionnelle	0,00
<b>Autres organismes de regroupement</b>			

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

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

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

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

**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
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	2 771 601,67	1 291 572,20	1 435 552,00	44 477,47
RECETTES	2 771 601,67	1 596 323,51	799 853,00	375 425,16
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
DEPENSES	7 543 512,67	6 970 080,17	0,00	573 432,50
RECETTES	7 543 512,67	7 525 407,06	0,00	18 105,61

(1) Y compris les rattachements.

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

BUDGET : QUARTIER HERMITAGE MAISON MEDICALE JOEUF 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
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 070 059,86	1 033 652,89	26 331,00	10 075,97
RECETTES	1 070 059,86	359 388,91	1 842,00	708 828,95
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
DEPENSES	919 603,56	844 351,12	0,00	75 252,44
RECETTES	1 247 145,12	1 215 268,40	0,00	31 876,72

(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
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	3 841 661,53	2 325 225,09	1 461 883,00	54 553,44
RECETTES	3 841 661,53	1 955 712,42	801 695,00	1 084 254,11
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
DEPENSES	8 463 116,23	7 814 431,29	0,00	648 684,94
RECETTES	8 790 657,79	8 740 675,46	0,00	49 982,33
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>	12 304 777,76	10 139 656,38	1 461 883,00	703 238,38
<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>	12 632 319,32	10 696 387,88	801 695,00	1 134 236,44

(1) Y compris les rattachements.

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

**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
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
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
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	3 841 661,53	2 325 225,09	1 461 883,00	54 553,44
RECETTES	3 841 661,53	1 955 712,42	801 695,00	1 084 254,11
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
DEPENSES	8 463 116,23	7 814 431,29	0,00	648 684,94
RECETTES	8 790 657,79	8 740 675,46	0,00	49 982,33
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>	12 304 777,76	10 139 656,38	1 461 883,00	703 238,38
<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>	12 632 319,32	10 696 387,88	801 695,00	1 134 236,44

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

(2) Y compris les rattachements.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION IDENTIFICATION DES FLUX CROISES</b>	<b>C3.6</b>

### C3.6 – IDENTIFICATION DES FLUX CROISES

#### 1 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. liste des opérations en annexe de la M14)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
<b>INVESTISSEMENT</b>				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 2 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET DES COMMUNES (après la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
<b>INVESTISSEMENT</b>				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cet état doit être rempli uniquement par les groupements à fiscalité propre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES</b>	<b>D1</b>

**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 (%)
TFPB	5 743 764,00	3,66	40,17	0,00	2 307 270,00	3,66
TFPNB	7 144,00	0,93	78,79	0,00	5 628,76	0,93
CFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>5 966 018,00</b>	<b>0,00</b>			<b>2 350 779,63</b>	<b>0,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D2</b>

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) .

A , le

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session .

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

---

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.

(2) L'assemblée délibérante étant : .

**ETAT DES RESTES A REALISER 2022 AVEC EFFET AU 01/01/2023****BUDGET VILLE****DEPENSES**

Imputation	Libellé	Crédits ouverts	Crédits consommés	RAR
020 2051	Adm gén de la collectivité - concessions et droits similaires	10 299,00 €	6 555,00 €	3 420,00 €
020 21311	Administration générale de la collectivité - Hôtel de ville	11 968,00 €	6 234,00 €	5 734,00 €
020 2182	Adm gén de la collectivité - Matériel de transport	20 186,00 €	19 090,00 €	1 096,00 €
020 2183	Matériel de bureau et matériel informatique	5 632,00 €	5 178,60 €	453,00 €
020 2184	Administration générale de la collectivité - mobilier	14 556,00 €	12 935,38 €	1 620,00 €
020 2188	Adm gén de la collectivité - Autres immob corporelles	17 014,67 €	15 083,07 €	1 931,00 €
025 2031	Aides aux assoc - Frais d'études - Musée du football	23 460,00 €		23 460,00 €
025 21318	Aides aux assoc - Réf de la toiture de l'espace Wale - T1	104 876,00 €	864,00 €	104 012,00 €
025 21318	Aides aux assoc - Atelier des savoirs	211 680,00 €		211 680,00 €
112 21538	Police municipale - Autres réseaux	10 495,00 €	3 035,52 €	7 459,00 €
113 21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	17 040,00 €	12 780,00 €	4 260,00 €
411 21318	Salles de sport, gymnases - Autres bâtiments publics	11 186,00 €		11 186,00 €
411 21318	Salles de sport, gymnases - accessibilité - programme 2021	30 000,00 €	3 849,67 €	26 150,00 €
412 21318	Stades - Changement de la chaudière du stade	42 914,00 €		42 914,00 €

412 21571	Stades - Matériel roulant	29 000,00 €		28 980,00 €
814 21534	Eclairage public - Réseaux d'électrification	13 958,00 €	9 957,60 €	4 000,00 €
815 204212	Transport urbains - Subv achat vélo électrique	2 200,00 €	980,00 €	1 220,00 €
822 2152	Voirie communale et routes - Installations de voirie	39 504,00 €	14 941,20 €	24 500,00 €
822 2182	Voirie communale et routes - Matériel de transport	88 846,00 €	64 445,60 €	24 400,00 €
822 2184	Voirie communale et routes - Mobilier	1 902,00 €		1 902,00 €
823 21578	Espaces verts urbains - Autre matériel et outillage de voirie	3 598,00 €	1 507,99 €	2 090,00 €
824 2031	Autres opérations d'aménagement urbain - Frais d'études	20 929,00 €		20 929,00 €
824 2151	Autres op d'amgt urbain - Aménagement Porte de Franchepré	390 796,39 €	19 017,00 €	371 700,00 €
824 2152	Autres op d'amngt urbain - Amngt plaine de jeux Ste Anne - 3ème tranche	426 025,00 €	2 604,78 €	423 420,00 €
830 2031	Frais d'études - Etude renaturation des cours d'écoles	45 715,00 €		45 715,00 €
830 2031	Frais d'études - Etude rénovation thermique sur bât pub	5 000,00 €		5 000,00 €
830 204211	Services communs - Sub récupérateur eau	552,00 €	230,39 €	321,00 €
830 2152	Installations de voirie - Enfouissement bulles à verre	36 000,00 €		36 000,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>1 635 332,06 €</b>	<b>199 289,80 €</b>	<b>1 435 552,00 €</b>

### RECETTES

020 1323	Administration générale de la collectivité - Départements	14 965,00 €		14 965,00 €
----------	---	-------------	--	-------------

025 1322	Subv Régions - Atelier des savoirs	24 000,00 €		24 000,00 €
025 1323	Subv Départements - Réfde la toiture de l'espace Wale - T1	17 146,00 €		17 146,00 €
025 1323	Subv Départements - Atelier des savoirs	117 120,00 €		117 120,00 €
025 1341	D.E.T.R. - Réfection de la toiture de l'espace Wale - T1	25 029,00 €		25 029,00 €
112 1321	Police municipale - Etat et établissements nationaux	850,00 €		850,00 €
33 1323	Subv Départements - Amngt locaux MJC - EVS	32 131,00 €		32 131,00 €
33 1323	Subv Départements - Réfection de la salle Curel	67 230,00 €		67 230,00 €
33 1328	Subv CAF - Amngt locaux MJC - EVS	18 180,50 €	10 314,28 €	7 866,00 €
33 1341	D.E.T.R. - Amngt locaux MJC - EVS	67 755,00 €	28 457,00 €	39 298,00 €
33 1341	D.E.T.R. - Réfection de la salle Curel	40 338,00 €		40 338,00 €
33 16818	Emprunt CAF - Amngt locaux MJC - EVS	18 180,50 €	10 314,28 €	7 866,00 €
411 1341	D.E.T.R. - travaux accessibilité - programme 2021	7 500,00 €		7 500,00 €
824 1323	Subv Départements - Aménagement Porte de Franchepré	150 000,00 €		150 000,00 €
824 1327	Subv communautaire et fonds structurels - Amngt plaine de jeux Ste Anne - 3ème tranche	248 514,00 €		248 514,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>848 939,00 €</b>	<b>49 085,56 €</b>	<b>799 853,00 €</b>

*Certhé excel*

Fait le 09/01/2023

de l'ordonnateur,



**TRÉSORERIE DE BRIEY-JOEUF**  
 16, avenue Albert de Briey  
 BP 2029 BRIEY  
 54151 VAL DE BRIEY CEDEX

*E. BERCE*  
 Conseiller délégué



## NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

*Sommaire :*

- I. Le cadre général du budget*
  - II. La section de fonctionnement*
  - III. La section d'investissement*
  - IV. Les données synthétiques du budget – Récapitulation*
- annexe : extrait du CGCT*

### **I. Le cadre général du budget**

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune ; elle est disponible sur le site internet de la ville.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, le maire, ordonnateur, est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile. Le compte administratif est un document « bilan » qui retrace à la fin de l'exercice l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées sur l'exercice.

A Joeuf, en plus du budget principal, nous disposons de plusieurs budgets annexes : celui de la maison médicale, du pôle santé (regroupant les comptes de la Maison Corradini et de l'Espace Marie Curie), du quartier de l'Hermitage et du cinéma Casino. Chacun de ces budgets est assorti d'un compte administratif.

Le compte administratif 2022 a été voté le 4 avril 2023 par le conseil municipal. Il peut être consulté sur simple demande au secrétariat général de la mairie aux heures d'ouverture des bureaux. Les dépenses et recettes réalisées tiennent compte des éléments suivants, évoqués lors du débat sur les orientations budgétaires :

- maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt ;
- ne pas augmenter la pression fiscale ;
- mobiliser des subventions auprès de tous les financeurs potentiels chaque fois que possible.

Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre collectivité. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), incluant

notamment le versement des salaires des agents de la ville ; de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

## **II. La section de fonctionnement**

### **a) Généralités**

La section de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien.

Elle regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux. C'est un peu comme le budget d'une famille : le salaire des parents d'un côté et toutes les dépenses quotidiennes de l'autre (alimentation, loisirs, santé, impôts, remboursement des crédits...).

Pour notre commune :

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population, aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat, à diverses subventions.

Les recettes de fonctionnement 2022 représentent 7 525 407.06 €.

Les dépenses de fonctionnement sont constituées des salaires du personnel municipal, de l'entretien et de la consommation des bâtiments communaux, des achats de matières premières et de fournitures, des prestations de services effectuées, des subventions versées aux associations et des intérêts des emprunts à payer.

Les salaires représentent 51.01 % des dépenses réelles de fonctionnement de la ville.

Ces charges enregistrent une légère baisse, malgré la réduction du nombre d'agents suite aux départs à la retraite. Les dépenses de personnel sont difficilement réductibles du fait de l'impact important de facteurs exogènes à la commune tels que : la hausse de la valeur du point d'indice, l'augmentation des salaires les plus bas et les effets du « glissement vieillesse technicité », c'est-à-dire l'évolution normale de la carrière des fonctionnaires. 2022 a été également l'année de création du CIA (complément indemnitaire annuel) qui constitue une sorte de prime « au mérite ».

Les dépenses de fonctionnement 2022 représentent 6 970 080.17 €.

Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement, c'est-à-dire la capacité de la Ville à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau. L'autofinancement dégagé en 2022 est de 555 326.89 €.

Les recettes de fonctionnement des villes ont beaucoup baissé du fait d'aides de l'Etat en constante diminution. Une légère hausse a néanmoins été enregistrée ces toutes dernières années, ne compensant pas toutefois les pertes antérieures.

Il existe trois principaux types de recettes pour une ville :

- Les impôts locaux (représentant 2 946 616 € en 2022)
- Les dotations versées par l'Etat (2 172 545 €)
- Les recettes encaissées au titre des prestations fournies à la population (220 607.23 €)

b) Les principales dépenses et recettes de la section :

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
Dépenses courantes	1 978 763,93 €	Excédent brut reporté	323 525,67 €
Dépenses de personnel	3 458 680,14 €	Recettes des services	220 607,23 €
Autres dépenses de gestion courante	1 210 465,52 €	Impôts et taxes	4 327 957,35 €
Dépenses financières	97 957,82 €	Dotations et participations	2 511 040,37 €
Dépenses exceptionnelles	26 782,62 €	Autres recettes de gestion courante	112 059,57 €
Autres dépenses	8 149,00 €	Recettes exceptionnelles	10 835,23 €
Charges rattachées		Recettes financières	
Total dépenses réelles	6 780 799,03 €	Autres recettes	
Charges (écritures d'ordre entre sections)	189 281,14 €	Produits (écritures d'ordre entre sections)	19 381,64 €
<b>Total général</b>	<b>6 970 080,17 €</b>	<b>Total général</b>	<b>7 525 407,06 €</b>

**Excédent de fonctionnement de 555 326.88 €** (dont 323 525.67 € d'excédent 2021)

c) La fiscalité

Les taux des impôts locaux pour 2022 :  
(pas d'augmentation)

- concernant les ménages
  - . Taxe d'habitation : plus de vote des taux suite à la réforme
  - . Taxe foncière sur le bâti : 22.93 % (+ 17.24 % du département, soit 40.17 %)
  - . Taxe foncière sur le non bâti : 78.79 %.

Le produit de la fiscalité locale s'élève à 2 934 617 €.

Le vote des taux et de la fiscalité professionnelle revient à la communauté de communes.

d) Les dotations de l'Etat.

Les dotations reçues de l'Etat s'élèvent à 2 172 545 € soit une hausse de 47 488 € par rapport à l'an passé.

### III. La section d'investissement

#### a) Généralités

La section d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la ville à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel. Pour un foyer, l'investissement a trait à tout ce qui contribue à accroître le patrimoine familial : achat d'un bien immobilier et travaux sur ce bien, acquisition d'un véhicule, ...

La section d'investissement de la ville regroupe :

- en dépenses : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux, soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.
- en recettes : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les permis de construire (Taxe d'aménagement), l'amortissement des biens renouvelables, le remboursement (partiel) de TVA de certaines dépenses d'investissement de l'année n-2 et les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus (par exemple la mise aux normes accessibilité de certains équipements, le remplacement des huisseries dans les écoles,...)

#### b) Vue d'ensemble de la section d'investissement

dépenses		recettes	
Logiciels - études	30 053,00 €	Subventions	240 363,68 €
Travaux	812 398,96 €	Emprunt	510 314,28 €
Remboursement du capital des emprunts	390 986,60 €	FCTVA + taxe d'aménagement	149 238,41 €
Autres dépenses	38 752,00 €	Autofinancement	458 063,54 €
Opérations d'ordre entre sections	19 381,64 €	Opérations d'ordre entre sections	189 281,14 €
Déficit n-1		Excédent n-1	49 062,46 €
<b>Total</b>	<b>1 291 572,20 €</b>	<b>Total</b>	<b>1 596 323,51 €</b>

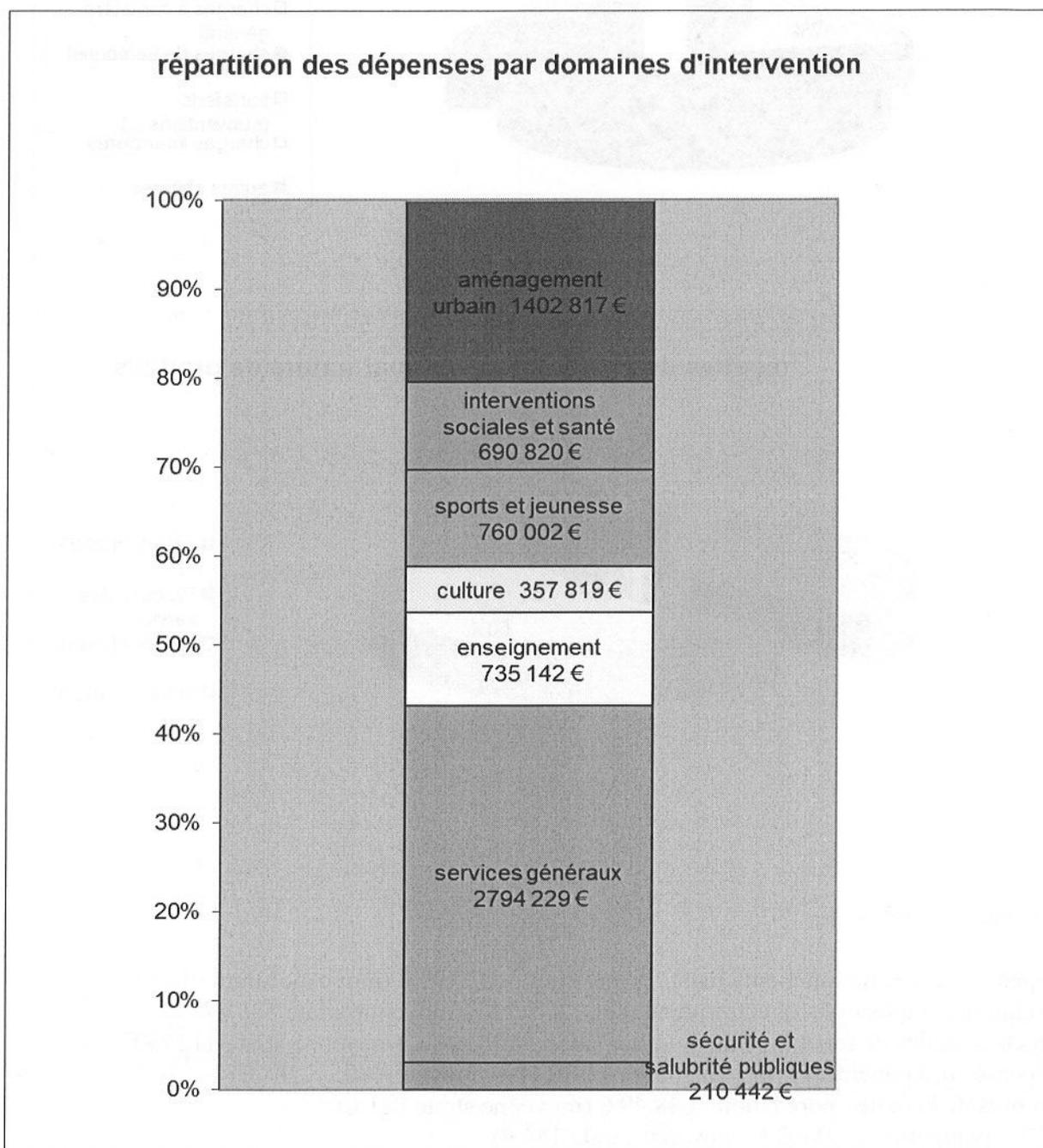
Excédent d'investissement : **304 752.31 € (hors restes à réaliser- avec RAR : déficit de 330 947.69 € couvert par l'excédent de fonctionnement)**

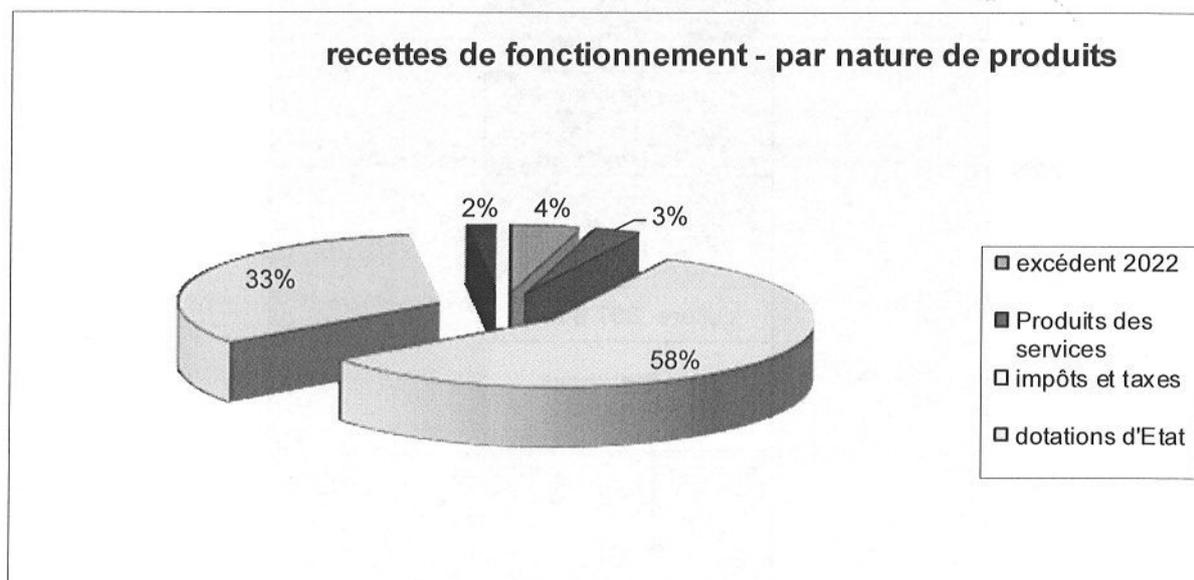
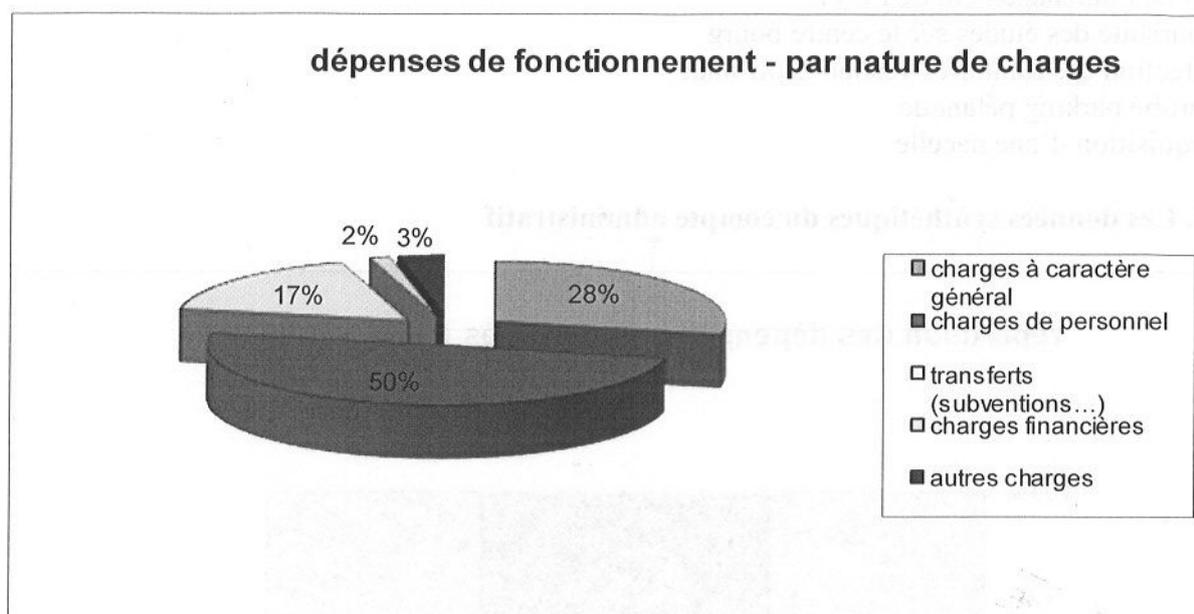
**Excédent global de clôture : 224 379.20 €**

c) Les principales opérations de l'année 2022 sont les suivantes :

- remplacement de la chaudière de l'école de Génibois
- travaux d'accessibilité dans les bâtiments communaux
- informatique dans les écoles
- travaux dans les écoles
- réfection de la grande salle Curel
- fin de l'aménagement de l'EVS
- poursuite des études sur le centre bourg
- réfection des sanitaires vestiaires du stade
- enrobé parking pétanque
- acquisition d'une nacelle

#### IV. Les données synthétiques du compte administratif





#### b) Principaux ratios

Dépenses réelles de fonctionnement / population : 1020.92 € (moyenne strate 918 €)

Produit des impositions directes/population : 443.23 € (moyenne strate 526 €)

Recettes réelles de fonctionnement / population : 1084.48 € (moyenne strate 1124 €)

Dépenses d'équipement brut / population : 130.10 € (moyenne strate 288 €)

Encours de la dette / population : 648.49 € (moyenne strate 821 €)

DGF / population : 328.03 € (moyenne strate 154 €)

Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement : 51.01 % (moyenne strate 57.50 %)

c) Etat de la dette

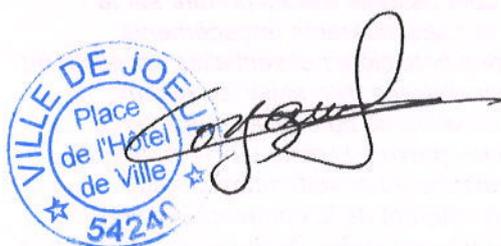
Encours (capital restant dû) : 4 295 012 € dont 83 % est en taux fixe

Annuité versée au cours de l'exercice : 473 889 € (capital : 390 986 € ; intérêts : 97 958 €)

Nota : Pour les collectivités locales et leurs établissements (communes, départements, régions, EPCI, syndicats mixtes, établissements de coopération interdépartementale), les articles L 2121-26, L 3121-17, L 4132-16, L.5211-46, L 5421-5, L 5621-9 et L 5721-6 du code général des collectivités territoriales (CGCT) prévoient le droit pour toute personne physique ou morale de demander communication des procès-verbaux, budgets, comptes et arrêtés.

Fait à JOEUF le 6 avril 2023

Le Maire,  
André Corzani



## Annexe

### Code général des collectivités territoriales – extrait de l'article L2313-1

*Les budgets de la commune restent déposés à la mairie et, le cas échéant, à la mairie annexe où ils sont mis sur place à la disposition du public dans les quinze jours qui suivent leur adoption ou éventuellement leur notification après règlement par le représentant de l'Etat dans le département. Le public est avisé de la mise à disposition de ces documents par tout moyen de publicité au choix du maire.*

*Dans les communes de 3 500 habitants et plus, les documents budgétaires, sans préjudice des dispositions de l'article L2343-2, sont assortis en annexe :*

*1° De données synthétiques sur la situation financière de la commune ;*

*2° De la liste des concours attribués par la commune sous forme de prestations en nature ou de subventions. Ce document est joint au seul compte administratif ;*

*3° De la présentation agrégée des résultats afférents au dernier exercice connu du budget principal et des budgets annexes de la commune. Ce document est joint au seul compte administratif ;*

*4° De la liste des organismes pour lesquels la commune :*

*a) détient une part du capital ;*

*b) a garanti un emprunt ;*

*c) a versé une subvention supérieure à 75 000 euros ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme.*

*La liste indique le nom, la raison sociale et la nature juridique de l'organisme ainsi que la nature et le montant de l'engagement financier de la commune ;*

*5° Supprimé ;*

*6° D'un tableau retraçant l'encours des emprunts garantis par la commune ainsi que l'échéancier de leur amortissement ;*

*7° De la liste des délégataires de service public ;*

8° Du tableau des acquisitions et cessions immobilières mentionné au c de l'article L 300-5 du code de l'urbanisme ;

9° D'une annexe retraçant l'ensemble des engagements financiers de la collectivité territoriale ou de l'établissement public résultant des contrats de partenariat prévus à l'article L1414-1;

10° D'une annexe retraçant la dette liée à la part investissements des contrats de partenariat.

Lorsqu'une décision modificative ou le budget supplémentaire a pour effet de modifier le contenu de l'une des annexes, celle-ci doit être à nouveau produite pour le vote de la décision modificative ou du budget supplémentaire.

Dans ces mêmes communes de 3 500 habitants et plus, les documents visés au 1° font l'objet d'une insertion dans une publication locale diffusée dans la commune.

Les communes et leurs groupements de 10 000 habitants et plus ayant institué la taxe d'enlèvement des ordures ménagères et qui assurent au moins la collecte des déchets ménagers retracent dans un état spécial annexé aux documents budgétaires, d'une part, le produit perçu de la taxe précitée et les dotations et participations reçues pour le financement du service, liées notamment aux ventes d'énergie ou de matériaux, aux soutiens reçus des éco-organismes ou aux aides publiques, et d'autre part, les dépenses, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence susmentionnée.

Les établissements publics de coopération intercommunale et les communes signataires de contrats de ville présentent annuellement un état, annexé à leur budget, retraçant les recettes et les dépenses correspondant aux engagements pris dans le cadre de ces contrats. Y figurent l'ensemble des actions conduites et des moyens apportés par les différentes parties au contrat, notamment les départements et les régions, en distinguant les moyens qui relèvent de la politique de la ville de ceux qui relèvent du droit commun.

Pour l'ensemble des communes, les documents budgétaires sont assortis d'états portant sur la situation patrimoniale et financière de la collectivité ainsi que sur ses différents engagements.

Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat.

Un décret en Conseil d'Etat fixe les conditions d'application du présent article.

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF BALANCE GENERALE DU BUDGET

ID : 054-200086189-20220412-22\_18\_CA\_469-DE

### 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	892 039,91		892 039,91
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	208 738,00		208 738,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	38 547,16	0,00	38 547,16
67	Charges exceptionnelles	18 856,47	0,00	18 856,47
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	9 108,00	329 717,10	338 825,10
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>1 167 289,54</b>	<b>329 717,10</b>	<b>1 497 006,64</b>

+  
**D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1** **0,00**

=  
**TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES** **1 497 006,64**

	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	76 064,44	76 064,44
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	172 346,02	0,00	172 346,02
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	236 543,59	0,00	236 543,59
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	102 386,00	0,00	102 386,00
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(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>511 275,61</b>	<b>76 064,44</b>	<b>587 340,05</b>

+  
**D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1** **0,00**

=  
**TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE** **587 340,05**

(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 M. 49.

(5) Si la régie 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).

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**BALANCE GENERALE DU BUDGET**

Affiché le

ID : 054-200086189-20220412-22\_18\_CA\_469-DE

**2 – Titres émis (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
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 844 737,96		1 844 737,96
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	4 389,60		4 389,60
75	Autres produits de gestion courante	383,49		383,49
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	6,50	76 064,44	76 070,94
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>1 849 517,55</b>	<b>76 064,44</b>	<b>1 925 581,99</b>

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>630 220,98</b>
---	-------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 555 802,97</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	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	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		329 717,10	329 717,10
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>0,00</b>	<b>329 717,10</b>	<b>329 717,10</b>

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>155 223,57</b>
---	-------------------

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>28 360,44</b>
------------------------------------	------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>513 301,11</b>
---	-------------------

(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 IV A7).

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

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF BALANCE GENERALE DU BUDGET

### 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	1 463 364,10		1 463 364,10
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	243 466,00		243 466,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,64		0,64
66	Charges financières	99 685,51	0,00	99 685,51
67	Charges exceptionnelles	41 480,23	99 980,04	141 460,27
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	9 918,00	1 144 302,54	1 154 220,54
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>1 857 914,48</b>	<b>1 244 282,58</b>	<b>3 102 197,06</b>

+  
**D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1**

**0,00**

=  
**TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**

**3 102 197,06**

	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	468 969,28	468 969,28
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	241 308,89	0,00	241 308,89
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	447 636,53	0,00	447 636,53
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	86 983,14	0,00	86 983,14
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(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>775 928,56</b>	<b>468 969,28</b>	<b>1 244 897,84</b>

+  
**D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1**

**0,00**

=  
**TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE**

**1 244 897,84**

(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 M. 49.

(5) Si la régie 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).

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**BALANCE GENERALE DU BUDGET**

 Affiché le  
 ID : 054-200086189-20220412-22\_14\_CA\_468-DE

**2 – Titres émis (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
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 509 008,98		2 509 008,98
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	65 925,55		65 925,55
75	Autres produits de gestion courante	5 431,67		5 431,67
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	39 096,46	468 969,28	508 065,74
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>2 619 462,66</b>	<b>468 969,28</b>	<b>3 088 431,94</b>

 +  
**R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1**      **982 853,37**

 =  
**TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES**      **4 071 285,31**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	99 980,04	99 980,04
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	1 147,87	0,00	1 147,87
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		1 144 302,54	1 144 302,54
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>1 147,87</b>	<b>1 244 282,58</b>	<b>1 245 430,45</b>

 +  
**R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1**      **186 153,71**

 +  
**AFFECTATION AUX COMPTES 106**      **39 707,03**

 =  
**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**      **1 471 291,19**

(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 IV A7).

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

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF BALANCE GENERALE DU BUDGET

### 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	377 145,67		377 145,67
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 003 918,32		1 003 918,32
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	40 160,53		40 160,53
66	Charges financières	3 181,15	0,00	3 181,15
67	Charges exceptionnelles	93,90	0,00	93,90
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	450,00	80 696,08	81 146,08
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>1 424 949,57</b>	<b>80 696,08</b>	<b>1 505 645,65</b>

	<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	--	-------------

	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 505 645,65</b>
--	---	---------------------

	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	4 161,26	4 161,26
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	13 273,43	0,00	13 273,43
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	2 249,17	0,00	2 249,17
21	Immobilisations corporelles (6)	115 557,24	0,00	115 557,24
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	22 620,16	0,00	22 620,16
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(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>153 700,00</b>	<b>4 161,26</b>	<b>157 861,26</b>

	<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	--	-------------

	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>157 861,26</b>
--	--	-------------------

(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 M. 49.

(5) Si la régie 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).

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF  
BALANCE GENERALE DU BUDGET**

Affiché le

ID : 054-200086189-20220412-22\_10\_CA\_SI-DE

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	15 238,81		15 238,81
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 573 348,42		1 573 348,42
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	759,68		759,68
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 726,12	4 161,26	6 887,38
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>1 592 073,03</b>	<b>4 161,26</b>	<b>1 596 234,29</b>

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>166 643,31</b>
---	-------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 762 877,60</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	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	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		80 696,08	80 696,08
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>0,00</b>	<b>80 696,08</b>	<b>80 696,08</b>

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>260 122,04</b>
---	-------------------

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>340 818,12</b>
---	-------------------

- (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 IV A7).  
(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**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	144 772,76		144 772,76
012	Charges de personnel, frais assimilés	199 193,13		199 193,13
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	18 300,91		18 300,91
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	3 209,81	0,00	3 209,81
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions	292,00	1 681,50	1 973,50
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>		<b>365 768,61</b>	<b>1 681,50</b>	<b>367 450,11</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

	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	0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	7 749,28	0,00	7 749,28
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)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	11 111,90	0,00	11 111,90
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	0,00	0,00	0,00
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)	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
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>18 861,18</b>	<b>0,00</b>	<b>18 861,18</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

**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	2 132,81		2 132,81
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	42 388,95		42 388,95
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	314,46		314,46
74	Dotations et participations	363 166,08		363 166,08
75	Autres produits de gestion courante	2,12	0,00	2,12
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	3 450,00	0,00	3 450,00
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>		<b>411 454,42</b>	<b>0,00</b>	<b>411 454,42</b>
<b>Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>103 080,44</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	3 444,68	0,00	3 444,68
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	11,00		11,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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		1 681,50	1 681,50
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
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>3 455,68</b>	<b>1 681,50</b>	<b>5 137,18</b>
<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				<b>8 065,25</b>

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**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	10 612,39		10 612,39
012	Charges de personnel, frais assimilés	6 598,74		6 598,74
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5 121,14		5 121,14
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	238,54	0,00	238,54
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>		<b>22 570,81</b>	<b>0,00</b>	<b>22 570,81</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

	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	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régl. d'opérations (5)		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	40 313,24	0,00	40 313,24
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	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...	Total des 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 (5)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (5)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>40 313,24</b>	<b>0,00</b>	<b>40 313,24</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

(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) À servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement affectue 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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

**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	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	47 822,66		47 822,66
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,81	0,00	0,81
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	88,60	0,00	88,60
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>		<b>47 912,07</b>	<b>0,00</b>	<b>47 912,07</b>
<b>Pour information</b>				<b>104 210,75</b>
<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>				

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	12 545,70	0,00	12 545,70
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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		0,00	0,00
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
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>12 545,70</b>	<b>0,00</b>	<b>12 545,70</b>
<b>Pour information</b>				<b>115,10</b>
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**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	6 918 880,13		6 918 880,13
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 071 723,38		5 071 723,38
014	Atténuations de produits	10 611 823,42		10 611 823,42
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 922 826,11		8 922 826,11
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	165 663,99	0,00	165 663,99
67	Charges exceptionnelles	92 680,99	97 999,27	190 680,26
68	Dot. aux amortissements et provisions	4 000,00	348 483,11	352 483,11
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>		<b>31 787 598,02</b>	<b>446 482,38</b>	<b>32 234 080,40</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

	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	5 301,00	49 431,64	54 732,64
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	771 439,20	0,00	771 439,20
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)	69 803,05	0,00	69 803,05
204	Subventions d'équipement versées	129 970,00	0,00	129 970,00
21	Immobilisations corporelles (6)	350 603,15	0,00	350 603,15
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	3 392,13	0,00	3 392,13
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
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)	1 428,29	0,00	1 428,29
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
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>1 331 936,82</b>	<b>49 431,64</b>	<b>1 381 368,46</b>
<b>Pour information</b>				<b>723 701,53</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				<b>723 701,53</b>

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

## 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	62 604,58		62 604,58
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	765 163,63		765 163,63
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	24 160 312,80		24 160 312,80
74	Dotations et participations	7 205 871,62		7 205 871,62
75	Autres produits de gestion courante	157 527,97	0,00	157 527,97
76	Produits financiers	305,01	0,00	305,01
77	Produits exceptionnels	156 582,43	49 431,64	206 014,07
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>		<b>32 508 368,04</b>	<b>49 431,64</b>	<b>32 557 799,68</b>
<b>Pour information</b>				<b>1 976 473,50</b>
<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>1 976 473,50</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	40 157,15	0,00	40 157,15
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	515 623,05		515 623,05
13	Subventions d'investissement	389 036,06	0,00	389 036,06
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 120,00	0,00	1 120,00
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	97 999,27	97 999,27
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	2 055,45	0,00	2 055,45
28	Amortissement des immobilisations		348 483,11	348 483,11
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)	12 000,00	0,00	12 000,00
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
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>959 991,71</b>	<b>446 482,38</b>	<b>1 406 474,09</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

(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.

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

# lorex

expertise comptable – commissariat aux comptes – audit et conseil

Sébastien BURGEVIN  
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 MOYEUVRE GRANDE  
SIREN : 834 272 510 – APE : 8610 Z

**rapports**  
**du commissaire aux comptes**  
**au 31 décembre 2021**

## 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 2021

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre 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 2021, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

#### *Observation*

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels concernant le contrat de soutien à l'investissement.

### Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

**ASSPO**  
**Association Santé et Services**  
**des Pays de l'Orne**  
**Exercice clos le**  
**31 décembre 2021**

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

## **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 l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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.

ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne  
Exercice clos le  
31 décembre 2021

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.

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.

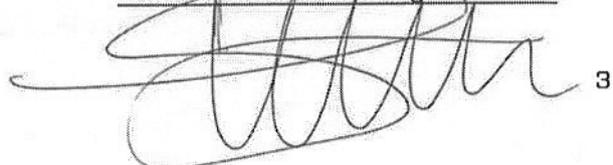
En outre :

- 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 31 mai 2022

La société de Commissariat aux Comptes  
SA lorex:

Véronique SCHNEIDER-SIMONIN  
Directrice Générale Déléguée



# Association Santé et Services des Pays de l'Orne



## SOMMAIRE

### **COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2021**

- **Bilan**
- **Compte de résultat**
- **Annexes**

ASSPO

 Période du 01/01/21  
 Edition du 12/05/22  
 Devise d'édition EURO


## BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	126 191	124 774	1 418	1 890
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	445 199	184 571	260 627	207 865
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	138 315	21 929	116 386	117 599
Constructions	40 929 209	19 802 333	21 126 877	20 764 638
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 112 333	4 878 648	1 233 685	1 234 217
Immobilisations corporelles en cours	878 059		878 059	1 910 534
Autres				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	50 152	50 000	152	50 152
Autres titres immobilisés	79 660		79 660	129 640
Prêts	244 381		244 381	202 078
Autres	2 800 197		2 800 197	80 976
<b>TOTAL I</b>	<b>51 801 697</b>	<b>25 062 255</b>	<b>26 739 442</b>	<b>24 699 691</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	232 396		232 396	180 485
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 984 283	99 972	3 884 312	2 880 783
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	201 311		201 311	242 677
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 845 395		3 845 395	4 545 031
Charges constatées d'avance	17 884		17 884	18 411
<b>TOTAL II</b>	<b>8 281 270</b>	<b>99 972</b>	<b>8 181 298</b>	<b>7 867 387</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>60 082 967</b>	<b>25 162 227</b>	<b>34 920 740</b>	<b>32 566 978</b>

ASSPO

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
 Édition du 12/05/22  
 Devise d'édition EURO



## BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	6 195 278	6 181 147
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 544 486	285 417
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	604 748	604 748
Autres		
Report à nouveau	(1 079 863)	(1 548 103)
Excédent ou déficit de l'exercice	(105 597)	482 370
Situation nette (sous total)	9 159 050	6 005 578
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	3 408 263	3 612 767
Provisions réglementées	67 923	73 875
<b>TOTAL I</b>	<b>12 635 237</b>	<b>9 692 220</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>TOTAL I bis</b>		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	403 919	304 648
<b>TOTAL II</b>	<b>403 919</b>	<b>394 548</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	133 872	133 872
Provisions pour charges	830 344	680 410
<b>TOTAL III</b>	<b>964 216</b>	<b>814 282</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 602 568	17 404 765
Emprunts et dettes financières diverses	380 269	389 766
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	731 991	691 851
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 578 668	2 582 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	156 918	189 222
Autres dettes	232 424	241 078
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	234 532	166 683
<b>TOTAL IV</b>	<b>20 917 369</b>	<b>21 665 930</b>
Écarts de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)</b>	<b>34 920 740</b>	<b>32 566 978</b>



### COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		40
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 521 160	3 247 754
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	22 638 265	20 477 388
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	776 292	562 925
Utilisations des fonds dédiés	759	
Autres produits	6 491	57
<b>TOTAL I</b>	<b>24 942 986</b>	<b>24 288 165</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		(47)
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	6 692 176	6 500 163
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 399 308	1 153 029
Salaires et traitements	10 564 783	10 142 060
Charges sociales	4 532 422	4 049 885
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 551 012	1 606 902
Dotations aux provisions	149 934	228 794
Reports en fonds dédiés	10 131	18 636
Autres charges	105 459	100 891
<b>TOTAL II</b>	<b>25 005 224</b>	<b>23 800 313</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>(62 238)</b>	<b>487 853</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		3
Autres intérêts et produits assimilés	5 843	17 429
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>5 843</b>	<b>17 432</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50 000	
Intérêts et charges assimilées	292 899	304 175
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>342 899</b>	<b>304 175</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>(337 056)</b>	<b>(286 743)</b>

ASSPO

 Période du 01/01/21 au 31/12/21  
 Edition du 12/05/22  
 Devise d'édition EURO

**COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE**

	Exercice N	Exercice N-1
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>(399 294)</b>	<b>201 110</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	87 079	115 595
Sur opérations en capital	229 555	229 948
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 952	5 988
<b>TOTAL V</b>	<b>322 585</b>	<b>351 528</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	18 839	68 084
Sur opérations en capital	8 276	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>26 915</b>	<b>68 094</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>295 670</b>	<b>283 434</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 973	2 174
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>25 271 414</b>	<b>24 657 125</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>25 377 011</b>	<b>24 174 755</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>(105 597)</b>	<b>482 370</b>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévoles		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		



**ANNEXE**

⇒ Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **34 920 740 €** et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de **24 942 986 €** et dégagant un déficit de **105 597.03 €**.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

L'association a été constituée lors de l'Assemblée Générale du 10 mai 2017 puis du Conseil d'Administration du 31/05/2017 pour l'élection du bureau.

L'objet de l'association est :

d'assurer la gestion, la mise en valeur et l'exploitation d'établissements hospitaliers et sociaux et médico-sociaux, par tous moyens tels qu'acquisitions, constructions, prise à bail d'hôpitaux, cliniques, EHPAD, laboratoires, services radiologiques et pharmaceutiques et, de manière générale, toutes structures et/ou activités sanitaires, sociales ou médico-sociales ainsi que tous services à la personne et toutes activités directement ou indirectement en lien avec le présent objet.

L'association gère les établissements suivants :

- Hôpital Jean Georges HARTMANN situé 26, rue Saint Robert à JOEUF,
- SSIAD situé 26, rue Saint Robert à JOEUF,
- EHPAD Les Sentiers de Ravenne situé Rue du Haut de Villers à JOEUF,
- Hôpital Saint Maurice situé avenue Maurice Thorez à MOYEUVE-GRANDE,
- EHPAD Les Faubourgs de l'Orne situé 65 Rue Louis Jost à GANDRANGE.

⇒ FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire a impacté les activités de l'association pour l'exercice clos le 31 décembre 2021. Les différents postes du bilan et les états financiers ont été évalués en tenant compte de cet événement.

La crise sanitaire a impacté les activités de notre association :

- diminution du nombre de journées pour les activités sanitaires du fait de la nécessité de transformer les chambres doubles en chambres simples, fermeture de certains services pendant les vagues covid, diminution du nombre d'entrée dans les EHPAD,
- impact sur les charges salariales : nécessité de renforcer le personnel .

Dans ce contexte, l'association a bénéficié des dispositifs suivants :

- Compensation des pertes de recettes,
- Compensation des surcoûts,
- Compensation des charges Ségur.



Les travaux de la structure sanitaire de Joeuf sont enregistrés en immobilisation en-cours.

Les travaux de la structure sanitaire de Moyeuve ont été mis en service en 2021 (amortis à compter du mois d'avril).

L'ouverture du service rénové bâtiment A HJGH niveau 1 est prévue au-cours de l'année 2022.

L'association ASSPO a bénéficié d'un contrat de soutien à l'investissement et à la transformation du service public hospitalier. Ce contrat, signé le 22 décembre 2021, permet à l'association de bénéficier d'une dotation d'un montant de 3 284 069€ afin d'assainir la situation financière de l'association. Cette dotation est versée de la manière suivante :

- 2/10<sup>ème</sup> du montant total est versé au mois de janvier 2022 à comptabiliser au titre de l'année 2021,
- 1/10<sup>ème</sup> du montant total versé chaque année sur les exercices de 2022 à 2029.

A la date d'arrêté des comptes 2021, au regard de la situation financière actuelle et de la poursuite de l'activité de l'association, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

#### ⇒ EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Informations relatives au traitement comptable induit par l'épidémie de Coronavirus :

Conformément aux dispositions de L'ART 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31 décembre 2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement liés à l'épidémie Covid-19.

L'association n'est pas en capacité d'apprécier l'impact de l'épidémie sur ses comptes 2022. A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation.

### **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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect de principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 du règlement ANC 2018-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, ainsi que le règlement ANC 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

⇨ Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
		REEVALUATIONS	ACQUISITIONS	par virement de poste à poste	Diminutions		
Frais d'établissement et de développement	126 191 €					126 191 €	126 191 €
<b>TOTAL</b>	<b>350 111 €</b>		95 088 €			445 199 €	445 199 €
Autres postes d'immobilisations incorporelles	138 315 €					138 315 €	138 315 €
<b>TOTAL</b>	<b>36 890 489 €</b>		1 506 373 €			38 396 862 €	38 396 862 €
Constructions sur sol propre							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 492 445 €					2 532 348 €	2 532 348 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 006 441 €</b>		66 830 €			2 073 271 €	2 073 271 €
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	597 708 €					603 441 €	603 441 €
<b>TOTAL</b>	<b>57 444 €</b>		54 108,80 €		12 209,60 €	99 343 €	99 343 €
Matériel de transport	3 205 490 €					3 336 276 €	3 336 276 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 910 534 €</b>		130 786 €		1 034 475 €	876 059 €	876 059 €
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 298 866 €					48 055 916 €	48 055 916 €
<b>TOTAL</b>	<b>50 152 €</b>		1 803 735 €		1 046 684 €	50 152 €	50 152 €
Autres participations	169 400 €					211 386 €	211 386 €
<b>TOTAL</b>	<b>243 294 €</b>		41 986 €			2 912 852 €	2 912 852 €
Autres titres immobilisés	462 846 €					3 174 389,58 €	3 174 389,58 €
<b>TOTAL</b>	<b>48 238 015 €</b>		2 711 544 €		- €	51 801 696 €	51 801 696 €
Prêts et autres immobilisations financières							
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>48 238 015 €</b>		4 610 366 €		1 046 684 €	51 801 696 €	51 801 696 €



⇒ Etat des amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	124 301 €	473 €		124 774 €
TOTAL	124 301 €	473 €		124 774 €
Autres postes d'immobilisations incorporelles	150 128 €	55 115 €		205 243 €
TOTAL	150 128 €	55 115 €		205 243 €
Terrains	20 716 €	1 213 €		21 929 €
Constructions sur sol propre	16 368 693 €	1 119 463 €		17 488 157 €
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 249 602 €	64 574 €		2 314 176 €
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 398 976 €	127 048 €		1 526 024 €
Installations générales agencements aménagements divers	555 441 €	5 495 €		560 936 €
Matériel de transport	46 523 €	7 178 €	12 210 €	41 491 €
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 624 044 €	105 482 €		2 729 526 €
TOTAL	23 263 995 €	1 430 453 €	12 210 €	24 682 238 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 538 424 €</b>	<b>1 486 040 €</b>	<b>12 210 €</b>	<b>25 012 255 €</b>



⇒ Tableau des variations des fonds propres



	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	6 181 147 €		14 129 €		6 195 276 €
Fonds propres avec droit de reprise	285 417 €		3 284 069 €	25 000 €	3 544 486 €
Ecart de réévaluation					
Réserves	604 748 €				604 748 €
Report à nouveau	- 1 548 103 €		468 241 €		- 1 079 862 €
Excédent ou déficit de l'exercice	482 370 €	482 370 €		105 597 €	- 105 597 €
<b>Situation nette</b>	<b>6 005 578 €</b>	<b>482 370 €</b>	<b>3 766 439 €</b>	<b>130 597 €</b>	<b>9 159 051 €</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	3 612 767 €		25 000 €	229 612 €	3 408 155 €
Provisions réglementées	73 875 €			5 952 €	67 923 €
<b>TOTAL</b>	<b>9 692 220 €</b>	<b>482 370 €</b>	<b>3 791 439 €</b>	<b>366 161 €</b>	<b>12 635 129 €</b>

⇒ Etat des provisions

	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Autres provisions réglementées (1)	73 875 €		5 952 €	67 923 €
<b>TOTAL I</b>	<b>73 875 €</b>	<b>- €</b>	<b>5 952 €</b>	<b>67 923 €</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions evolution CLAPET		- €	- €	- €
Provisions pour pensions et obligations	413 541 €	149 934 €		563 476 €
Provisions pour gros entretien	266 863 €	- €	- €	266 863 €
Autres provisions pour risques et charges	133 872 €		- €	133 872 €
<b>TOTAL II</b>	<b>814 277 €</b>	<b>149 934 €</b>	<b>- €</b>	<b>964 211 €</b>
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
Sur comptes clients	215 627 €	64 972 €	180 627 €	99 972 €
<b>TOTAL III</b>	<b>215 627 €</b>	<b>64 972 €</b>	<b>180 627 €</b>	<b>99 972 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 103 779 €</b>	<b>214 906 €</b>	<b>186 579 €</b>	<b>1 132 106 €</b>

Dont dotations et reprises  
d'exploitation  
exceptionnelles

214 906 €      180 627 €  
5 952 €

⇒ Etat des échéances des créances et des dettes



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *				
ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
Prêts (1) (2)	244 381 €		244 381 €	
Autres immobilisations financières	2 800 197 €	328 407 €	2 471 790 €	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	3 984 283 €	3 620 267 €	364 017 €	
Personnel et comptes rattachés	10 948 €	10 949 €		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 690 €	3 690 €		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 191 €	2 191 €		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	47 995 €	47 995 €		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	136 486 €	136 486 €		
Charges constatées d'avance	17 884 €	17 884 €		
<b>TOTAUX</b>	<b>7 248 055 €</b>	<b>4 167 868 €</b>	<b>3 080 188 €</b>	
- Prêts accordés en cours d'exercice	- €			
ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	16 602 566 €	769 267 €	3 287 222 €	12 546 077 €
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	380 269 €	31 225 €	299 044 €	50 000 €
Fournisseurs et comptes rattachés	731 991 €	731 991 €		
Personnel et comptes rattachés	1 085 339 €	1 085 339 €		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 367 935 €	1 367 935 €		
Impôts sur les bénéfices	2 410 €	2 410 €		
Taxe sur la valeur ajoutée	- €	- €		
Autres impôts, taxes et assimilés	122 985 €	122 985 €		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	156 918 €	156 918 €		
Autres dettes	232 424 €	232 424 €		
Produits constatés d'avance	234 532 €	234 532 €		
<b>TOTAL</b>	<b>20 917 369 €</b>	<b>4 735 026 €</b>	<b>3 586 266 €</b>	<b>12 596 077 €</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		830 670 €		

⇒ Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelle ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D=A-B+C
ARS EHPAD DE RAVENNE	310 571.26 €	310 571.26 €			310 571.26 €
PLATE FORME DE REPIT	25 094.00 €	25 094.00 €			25 094.00 €
FONDS DEDIES SOS	39 095.00 €	39 095.00 €			39 095.00 €
FONDS DEDIES AHVO	1 150.00 €	1 150.00 €			1 150.00 €
FONDS DEDIES 2020-2021	18 636.00 €	18 636.00 €	758.55 €	10 131.00 €	28 008.45 €
<b>TOTAL</b>	<b>394 546.26 €</b>	<b>394 546.26 €</b>	<b>- €</b>	<b>10 131.00 €</b>	<b>403 918.71 €</b>



⇒ Evaluation 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.

⇒ Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Construction	Linéaire	10 à 65 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 30 ans
Matériel médical	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel et mobilier 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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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.

La valeur actuelle des titres ORNE RESTAURATION a été dépréciée à hauteur de 50 000 €.

⇒ Evaluation 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, étaient 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 usages et comptes rattachés	10 287 €
Autres créances	821 €
Disponibilités	- €
<b>Total</b>	<b>11 108 €</b>

⇒ Charges à payer



Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 058 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 307 €
Dettes fiscales et sociales	1 899 797 €
Autres dettes	5 536 €
<b>Total</b>	<b>2 025 699 €</b>

⇒ Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 884.29 €
<b>Total</b>	<b>17 884.29 €</b>
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	234 532.45 €
<b>Total</b>	<b>234 532.45 €</b>

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

⇒ Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de Direction n'est pas communiquée.

⇒ Effectif moyen en personne physique

CADRES	39
EMPLOYES	212
AGENTS DE MAITRISE	83
OUVRIERS	6
	<b>340</b>

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

⇒ Dettes garanties par des sûretés réelles

**EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES : Montant garanti : 16 604 742.13€**

Les emprunts contractés pour le financement de l'EHPAD les sentiers 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.



Les emprunts (Crédit coopératif et Caisse des Dépôts et Consignations) contractés pour le financement de la construction de l'EHPAD Faubourg de l'Orne (construction de 2011) sont garantis par un cautionnement solidaire à hauteur de 100% du Conseil Départemental de la Moselle.

Les emprunts contractés pour le financement de l'EHPAD Faubourg de l'Orne (extension de 2017) 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 31/12/2021 : 17 408.60€) est garanti par un nantissement de titres.

Les emprunts contractés en 2019 pour le financement des travaux de rénovation des hôpitaux de Joeuf de Moyeuve pour un montant respectif de 1 050 000€ et 1 150 000€ sont garantis par un acte de nantissement de compte à terme d'un montant de 300 000€ et d'une promesse d'hypothèque à concurrence de 1 050 000€ et 1 150 000€.

⇒ **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 703 432€ au 31/12/2021 (estimé par l'actuaire AON). Montant avec taux d'actualisation de 0.8%.  
Dont 137 879.78€ ont été sécurisés sur un compte Société Générale.
- Montant estimé des engagements de retraite, pour les salariés présents au 01/01/2019 : 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

Une provision a été comptabilisée au 31/12/2021 pour un montant de 563 475.49€ au titre des indemnités de fin de carrière pour les départs prévus jusqu'en 2024.

⇒ **Liste des filiales et participation**

	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et	Cautions et avals donnés par	Chiffre d'affaire du dernier	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la	Observation
				brute	nette						
ORNE RESTAURATION	50 000.00 €	- 214 166.00 €	100.00%	50 000.00 €	- €	125 282 €		1 193 931 €	- 177 806 €		

⇒ **Informations complémentaires**

**Détail des résultats par structure :**

EHPAD Les Faubourgs de l'Orne : -126 208.87€

EHPAD Les Sentiers de Ravenne : +157 367.55€

Plate-forme de répit : +3 832.50€

Hôpital Jean-Georges HARTMANN : -29 750.74€

Hopital Saint Maurice : -104 499.16€

SSIAD : -6 338.30€



ASSPO  
Association Santé et Services  
des Pays de l'Orne  
Exercice clos le  
31 décembre 2021

## 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 2021

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'attache 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.

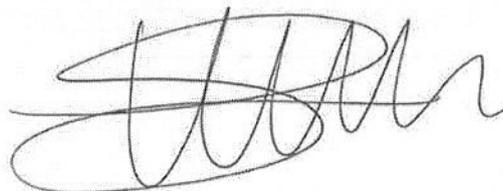
### CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Montigny-lès-Metz, le 31 mai 2022

La société de Commissariat aux Comptes  
SA lorex :

Véronique SCHNEIDER- SIMONIN  
Directrice Générale Déléguée







# **RAPPORT FINANCIER**

Exercice 2021

# RAPPORT FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

Analyse du résultat 2021 .....	3
Analyse du bilan 2021 .....	7
Compte de résultat comparatif 2021 .....	11
Bilan comparatif 2021 .....	13
Résultats au cours des cinq derniers exercices .....	15
Ventilation des charges et des produits par activité.....	16
Annexe littéraire 2021 .....	18

## Analyse du résultat 2021

La gestion de meurthe & moselle HABITAT a dégagé en 2021 un résultat net comptable positif de 6.798 k€.

Ce résultat est le fruit des décisions de gestion prises suite à 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 2021.

La formation du résultat se décompose ainsi :

Formation du résultat net	Réalisé 2021	Réalisé 2020	R2021 / R2020
Logements	56 624	56 157	467
RLS	-4 109	-4 237	129
SLS	238	303	-65
Garages parkings	1 699	1 655	44
Locaux commerciaux	346	324	22
Foyers	621	617	3
<b>Total loyers</b>	<b>55 419</b>	<b>54 819</b>	<b>599</b>
Impayés	-835	-833	-1
<b>Total loyers nets</b>	<b>54 584</b>	<b>53 986</b>	<b>598</b>
Frais de personnel	-9 624	-9 526	-97
Conduite d'opérations internes	206	71	135
Prestations (OPH Nancy, GIMLOR)	197	180	16
<b>Total frais de personnel nets</b>	<b>-9 221</b>	<b>-9 275</b>	<b>54</b>
Frais de fonctionnement	-16 441	-15 566	-875
Taxes Foncières	-6 054	-5 993	-61
Cotisation et mutualisation CGLLS	102	244	-142
Produits couvrant des frais de fonctionnement	487	558	-71
Récupération de charges	12 030	11 320	710
<b>Total frais de fonctionnement nets</b>	<b>-19 098</b>	<b>-18 712</b>	<b>-385</b>
Frais d'administration	-1 942	-1 636	-306
Maintenance	-9 215	-8 166	-1 049
Produits financiers	344	344	0
Frais financiers	-3 947	-4 731	784
Recettes diverses	1 416	2 349	-932
Amortissements patrimoine	-16 648	-16 297	-351
Autres dotations	-544	-157	-386
Autres reprises	52	128	-76
Accession Aménagement produits directs	6 354	890	5 464
Accession Aménagement charges directes	-5 497	-828	-4 670
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION HLM</b>	<b>5 859</b>	<b>7 168</b>	<b>-1 309</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION HLM avant produits financiers</b>	<b>5 516</b>	<b>6 825</b>	<b>-1 309</b>
Plus-values sur sorties immobilisations	1 733	1 415	318
Reprise prov charges exceptionnelles	831	2 001	-1 170
Dotation prov charges exceptionnelles	-5 042	-2 467	-2 575
Autres produits exceptionnels	5 709	4 223	1 486
Autres charges exceptionnelles	-2 259	-1 917	-342
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>972</b>	<b>3 255</b>	<b>-2 283</b>
Impôt sur les sociétés	-34	-56	22
<b>RESULTAT NET EN K€</b>	<b>6 798</b>	<b>10 367</b>	<b>-3 569</b>

Le résultat d'exploitation **HLM** s'élève ainsi à 5.859 k€ en 2021 contre 7.168 k€ en 2020.

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'augmentation des loyers qui s'explique principalement par l'augmentation générale des loyers pour +370 k€, par les livraisons 2021 pour +206k€ et par l'incidence en année pleine des livraisons 2020 pour +111 k€.
- La stabilité des impayés à 835 k€ représentant 1.5% des loyers.
- La hausse de la conduite d'opérations internes qui s'explique par 61 logements livrés en 2021 contre 19 logements en 2020.
- La hausse des frais de fonctionnement due principalement à la hausse des frais de gaz
- Les cotisations CGLLS incluent jusqu'en 2022 le système de péréquation de la RLS entre les bailleurs et les contreparties d'Action Logement depuis 2020 en contrepartie de la hausse de la RLS dans le cadre de la clause de revoyure, ce qui au global génère pour mmH un produit. Néanmoins les cotisations hors péréquation RLS passent de 1.434 à 1.574 k€. La péréquation RLS et les contreparties Action Logement génèrent un produit de 1.676 k€.
- La hausse des frais d'administration qui s'explique principalement par des honoraires liées à divers projets (paie, gestion des temps, BIM, enquête triennale) +103 k€, des travaux entretien du siège (création bureau service commercialisation, stores) et des agences (réfection électricité) +94 k€, des frais d'événements non réalisés en 2020 (convention, ...) +48k.
- Les frais de maintenance sont en hausse de 1.049 k€ par rapport à 2021
- La variation des recettes diverses s'explique par des recettes non récurrentes : baisse des certificats économie énergie pour 429 K€ (460 k€ en 2021), baisse des transferts de charges pour 618 K€ (644 k€ de régularisation participation à l'effort de construction en 2020 non récurrent).
- La hausse des amortissements du fait de toutes les opérations réalisées récemment : réhabilitations énergétiques et de construction.
- La hausse des autres dotations liée principalement à la hausse de la provision retraite (hausse des taux financiers)
- Les postes des activités accession et aménagement incluent notamment tous les comptes de variations de stocks de logements. A noter 750 k€ de marge brute sur ventes de logements et 120 k€ de loyers.
- Le résultat exceptionnel « **HLM** » se décompose ainsi :

<b>résultats exceptionnel "HLM" K€uros</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultat de cessions	1 733	1 415
Résultat des opérations de démolitions	-5 020	-1 138
Incidence des fonds de concours	-190	-126
Incidence du vandalisme	-174	-106
Incidence des sinistres	69	-7
Incidence des projets abandonnés	-52	-154
Dégrèvements TFPB	4 456	3 307
Autres éléments exceptionnels	149	63
<b>résultat exceptionnel "HLM"</b>	<b>972</b>	<b>3 255</b>

Le résultat des cessions est décomposé ci-dessous.

<b>résultats des cessions K€uros</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
produits des cessions des éléments du patrimoine	2 209	1 849
valeurs nettes comptables des éléments du patrimoine	-475	-440
<b>résultat sur cessions éléments du patrimoine</b>	<b>1 734</b>	<b>1 409</b>
produits des cessions des immobilisations de structure	0	32
valeurs nettes comptables des immobilisations de structure	-1	-26
<b>résultat sur des cessions des immobilisations de structure</b>	<b>-1</b>	<b>6</b>
valeurs nettes comptables des immeubles démolis	0	0
valeurs nettes comptables composants sortis de l'actif	0	0
<b>résultat des éléments non cédés sortis d'actifs</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>résultat des sorties d'actifs</b>	<b>1 733</b>	<b>1 415</b>

Le résultat des opérations de démolition est décomposé ci-dessous.

<b>résultats des opérations de démolition K€uros</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
frais de démolition	-814	-1 162
frais de relogement	-9	-10
dotations aux dépréciations exceptionnelles (démolitions)	-582	0
dotations aux provisions démolitions	-4 439	-2 336
dotations aux amortissements exceptionnels (démolitions)	0	-99
<b>total charges des opérations de démolition</b>	<b>-5 844</b>	<b>-3 607</b>
subventions démolitions	0	517
reprises dépréciations	0	0
reprises provisions démolitions	824	1 953
<b>total produits des opérations de démolition</b>	<b>824</b>	<b>2 469</b>
<b>résultat des opérations de démolition</b>	<b>-5 020</b>	<b>-1 138</b>

### La capacité d'autofinancement

L'autofinancement net HLM s'élève à 10.247 k€ en 2021 contre 9.913 k€ en 2020, soit une augmentation de 336 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 25.618 k€ en 2020 à 26.327 k€ en 2021. Les remboursements d'emprunts sont relativement stables à 16.078 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 2020, 2019 et 2018 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>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
autofinancement net HLM	10 248	9 913	7 157
produits financiers	344	344	584
produits des activités	75 090	68 285	68 137
récupérations charges locatives	12 030	11 320	11 428
	63 404	57 309	57 293
<b>ratio</b>	<b>16,16%</b>	<b>17,30%</b>	<b>12,49%</b>
moyenne sur trois ans	15,32%	12,88%	11,75%
seuil de fragilité annuel	inférieur à 0 %	inférieur à 0 %	inférieur à 0 %
seuil de fragilité sur 3 années	inférieur à 3 %	inférieur à 3 %	inférieur à 3 %

## Analyse du bilan 2021

---

Le total du bilan 2021 s'élève 646.975 k€.

### **Actif**

---

#### **L'actif immobilisé net**

Ce poste, représentant 88 % du total du bilan, augmente de 9.468 k€ par rapport à l'année précédente. Les investissements s'élèvent à 29.393 k€ dont 29.142 k€ d'acquisitions, constructions et d'améliorations de logements ou de terrains. Les sorties d'actifs s'élèvent à 1.984 k€, les dotations aux amortissements à 18.520 k€, les diminutions d'amortissements suite aux sorties à 1.161 k€.

#### **L'actif circulant**

Il représente 12 % du total de l'actif et reste stable par rapport à l'année précédente. Cette évolution s'explique principalement par l'augmentation de la trésorerie de 4.772 k€, de la baisse des stocks pour 4.109 k€ (programmes d'accession) et de la baisse des créances d'exploitation de 844 k€. Les dépréciations sur stocks et créances s'élèvent à 4.798 k€. L'augmentation de 261 k€ par rapport à l'année précédente s'explique principalement par les dotations de 850 k€ et les reprises de 744 k€ comptabilisées cet exercice et relatives aux locataires.

### **Passif**

---

#### **Les capitaux propres**

Ils représentent 32 % du passif et augmentent par rapport à l'année précédente de 6.590 k€. Les fonds propres s'élèvent à 161.266 k€ et sont augmentés du résultat de l'année de 6.798 k€. Les subventions nettes de reprises diminuent de 208 k€. Les subventions notifiées en 2021 s'élèvent à 1.665 k€, les réductions de subventions s'élèvent à 1 k€, les sorties de subventions s'élèvent à 200 k€, les subventions virées au résultat en 2021 s'élèvent à 1.671 k€.

#### **Les provisions**

Composées des provisions pour risques de 346 k€ et des provisions pour charges de 12.353 k€, elles représentent 2 % du passif. Elles augmentent de 3.773 k€. Les dotations et reprises de l'année conduisent aux mouvements suivants : provisions pour litiges -9 k€, provision pour démolitions +3.615 k€, provision pour charges sur FPA -52 k€, et autres provisions pour charges +202 k€.

#### **Les dettes financières**

Les dettes financières s'élèvent à 407.944 k€ et représentent 63 % du passif. Au cours de l'année, les nouveaux emprunts se sont élevés à 19.406 k€ et les remboursements

d'emprunts se sont élevés à 20.648 k€ dont 4.038 k€ par anticipation (3.997 k€ relatif aux opérations d'accession).

### Les dettes à court terme

Composées des dettes d'exploitation, des dettes diverses et des comptes de locataires créditeurs, elles représentent 3 % du passif et augmentent de 551 k€ par rapport à l'année précédente. Cette évolution est due à celles des locataires créditeurs -714 k€, des dettes fournisseurs d'exploitation de +1.043 k€, des fournisseurs d'immobilisations de -1.490 k€, des dettes fiscales et sociales +91k€ et des produits constatés d'avance +1.540 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 2021 à 60.255 k€ et augmente de 53 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 71.995 k€ en 2021 contre 63.986 k€ en 2020.

Le tableau ci-dessous présente le tableau de financement simplifié de l'année 2021.

	Emplois k€	Ressources k€	
<b>Insuffisance d'autofinancement</b>		<b>26 327</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :
Immobilisations incorporelles	52	2 528	775 Cessions d'éléments d'actif
Immobilisations corporelles	29 281	30	27 Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768)
Immobilisations financières	59		
Réduction de capitaux propres	2	1 666	Augmentation de capitaux propres
Remboursement des dettes financières [hors accession]	16 647	13 407	Augmentation des dettes financières [hors accession]
Intérêts compensateurs courus	5		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
<b>SOUS-TOTAL - EMPLOIS</b>	<b>46 046</b>	<b>43 958</b>	<b>SOUS-TOTAL - RESSOURCES</b>
Remboursement des dettes finançant des stocks immobiliers	4 001	6 036	Augmentation des dettes finançant des stocks immobiliers
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>50 047</b>	<b>49 994</b>	<b>TOTAL RESSOURCES</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>		<b>53</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement</b>

#### La trésorerie

La trésorerie s'élève au 31 décembre 2021 à 56.108 k€ en augmentation de 4.772 k€ par rapport à l'année précédente. Cette évolution s'explique par celles du fonds de roulement et

du besoin en fonds de roulement positif de 4.147 k€ en diminution de 4.825 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 k€</b>	<b>Dégagement K€</b>
Variation de l'actif		4 113
Variation du passif		267
<b>Variation exploitation Accession</b>		<b>4 379</b>
Stocks	4	
Locataires	143	
Autres		736
Variation des actifs d'exploitation		589
Locataires	714	
Fournisseurs		853
Autres		1 464
Variation des passifs d'exploitation		1 603
<b>Variation nette exploitation</b>		<b>2 192</b>
Fournisseurs	147	
Autres	189	
Variation des actifs hors exploitation	336	
Fournisseurs	1 490	
Autres		80
Variation des passifs hors exploitation	1 409	
<b>Variation nette hors exploitation</b>	<b>1 745</b>	
<b>Variation du besoin en fonds de roulement</b>		<b>4 826</b>
	<b>Diminution</b>	<b>Augmentation</b>
Variation du fonds de roulement	53	
Variation du besoin en fonds de roulement		4 826
<b>Variation de la trésorerie</b>		<b>4 772</b>

### **Les ratios**

La trésorerie représente, au 31 décembre 2021, 10,0 mois de loyers et charges et 12,1 mois de loyers.

Les annuités des emprunts, hors remboursements anticipés, représentent 37.0 % 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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
<b>Dettes à échoir</b>	2 311	1 188	2 265	1 867	636	1 291	5 213	4 346
<b>Dettes échues</b>	27	42	1	2	3	0	30	44
<b>Montant total TTC</b>	<b>2 338</b>	<b>1 230</b>	<b>2 266</b>	<b>1 869</b>	<b>639</b>	<b>1 292</b>	<b>5 243</b>	<b>4 390</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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
<b>Créances à échoir</b>	3 019	2 737					3 019	2 737
<b>Créances échues</b>			778	883	5 861	5 636	6 639	6 519
<b>Total TTC</b>	<b>3 019</b>	<b>2 817</b>	<b>778</b>	<b>618</b>	<b>5 861</b>	<b>6 058</b>	<b>9 658</b>	<b>9 256</b>

# Compte de résultat comparatif 2021

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N°COMPTE	CHARGES	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020
		CHARGES RECUPERABLE	CHARGES NON RECUPERABLE	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>13 219 371,63</b>	<b>53 170 719,65</b>	<b>66 390 091,28</b>	<b>65 662 059,66</b>
	Consommations de l'exercice en provenance de tiers	11 074 536,43	17 089 086,53	28 163 622,96	28 293 894,84
60-61-62	<b>Achats stockés :</b>				
60 (net de 6092)	Terrains		0,00	0,00	49 332,05
601	Approvisionnements	133 982,96	67 143,50	201 126,46	245 870,26
602	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
603	<b>Variations des stocks (a) :</b>				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	(3 853,39)	(3 853,39)	8 196,15
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00	2 054 658,85	2 054 658,85	4 416 805,12
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	5 615 909,92	261 941,21	5 877 851,13	5 231 318,43
61-62 (net de 619 et 629)	<b>Services extérieurs :</b>				
611	Sous traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	5 324 643,55	14 709 196,36	20 033 839,91	18 342 372,83
615	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	4 651 254,06	1 115 268,69	5 766 522,75	5 607 057,32
6151	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs	673 389,49	2 304 403,91	2 977 793,40	2 433 820,01
6152	Maintenance	0,00	7 098 323,73	7 098 323,73	6 445 281,23
6156	Autres travaux d'entretien	0,00	230 881,01	230 881,01	231 844,65
6158	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	134 557,37	134 557,37	40 286,18
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'organisme	0,00	768 302,37	768 302,37	733 216,04
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	1 075 634,04	1 075 634,04	865 647,84
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	192 338,73	192 338,73	142 922,26
6285	Redevances	0,00	72 530,54	72 530,54	21 562,94
Autres 61 et 62	Autres	0,00	432 381,83	432 381,83	588 275,46
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 770 177,22</b>	<b>6 931 192,76</b>	<b>8 701 369,98</b>	<b>8 551 678,85</b>
631-633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations	0,00	756 474,15	756 474,15	752 083,46
63512	Taxes foncières	0,00	6 054 267,56	6 054 267,56	5 993 062,96
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres	1 770 177,22	120 451,05	1 890 628,27	1 806 532,43
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	<b>Charges de personnel</b>	<b>374 657,98</b>	<b>8 492 428,63</b>	<b>8 867 086,61</b>	<b>8 774 142,20</b>
641-6481 (net du 6419 et 64891)	Salaires et traitements	374 657,98	6 235 165,18	6 609 823,16	6 483 103,86
645-647-6485 (net du 6459, 6479, 64895)	Charges Sociales	0,00	2 257 263,45	2 257 263,45	2 291 038,34
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>19 914 069,26</b>	<b>19 914 069,26</b>	<b>19 163 118,90</b>
	<b>Dotations aux amortissements :</b>				
681111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 68112318, 68112315, 68112415, 68112418, 6811245	Immobilisations locatives		17 656 571,77	17 656 571,77	19 006 104,13
Autres 6811	Autres immobilisations		863 507,24	863 507,24	924 389,12
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dotations aux dépréciations des immos. incorporelles et corporelles		0,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		1 021 263,02	1 021 263,02	840 394,90
6815	<b>Dotations aux provisions d'exploitation :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		0,00	0,00	0,00
Autres 6815	Autres provisions		372 727,23	372 727,23	157 014,77
65 (sauf 655)	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>0,00</b>	<b>743 942,47</b>	<b>743 942,47</b>	<b>879 224,87</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		743 942,47	743 942,47	879 224,87
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00
66 (net du 669)	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>3 947 658,42</b>	<b>4 732 079,75</b>
6663	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		0,00	0,00	0,00
Autres 666	Autres dotations aux amortissements et aux provisions – charges financières		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122 (net de 6691)	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		3 833 607,32	3 833 607,32	4 602 377,65
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancement consolidables		2 311,40	2 311,40	4 061,17
66114	Accession à la propriété - Financement de stocks immobiliers		49 192,26	49 192,26	27 021,58
66115	Gestion de prêts - Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		62 547,44	62 547,44	98 619,35
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00	0,00
664-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	0,00
67	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>7 777 413,73</b>	<b>4 850 053,17</b>
671	Sur opérations de gestion	0,00	196 353,73	196 353,73	129 329,35
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) :				0,00
6731	Hors réduction de récupération des charges locatives				
6732	Réduction de récupération de charges locatives				
	<b>Sur opérations en capital :</b>			<b>2 538 752,19</b>	<b>2 253 548,01</b>
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :	0,00	476 085,63	476 085,63	465 546,05
6751	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00
6752	Immobilisations corporelles		476 085,63	476 085,63	465 546,05
6756	Immobilisations financières		0,00	0,00	0,00
678	Autres		2 062 666,56	2 062 666,56	1 788 001,96
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :</b>			<b>5 042 307,81</b>	<b>2 467 175,81</b>
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations		0,00	0,00	99 320,81
6872	Dotations aux provisions réglementées (am. Dérogatoires)		0,00	0,00	0,00
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		5 042 307,81	5 042 307,81	2 367 855,00
69	<b>Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés</b>		<b>33 569,00</b>	<b>33 569,00</b>	<b>55 808,00</b>
691	Participations des salariés aux résultats				
695	Impôts sur les bénéfices		33 569,00	33 569,00	55 808,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>13 219 371,63</b>	<b>64 929 360,80</b>	<b>78 148 732,43</b>	<b>75 300 000,58</b>
	<b>Solde créditeur = Excédent</b>			<b>6 797 749,40</b>	<b>10 367 208,17</b>
	<b>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</b>			<b>6 488 673,54</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>84 946 481,83</b>	<b>85 667 208,75</b>

## COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N°COMPTE 1	PRODUITS 2	EXERCICE 2021		EXERCICE 2020
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>73 981 479</b>	<b>75 349 995</b>
<b>70</b>	<b>Produits des activités</b>		<b>75 090 115</b>	<b>68 285 141</b>
<b>701</b>	<b>Ventes d'immeubles:</b>		<b>6 233 838</b>	<b>874 449</b>
7011	Ventes de terrains lotis	0		0
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	6 108 189		874 449
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0		0
7017-7018	Ventes d'autres immeubles et terrains	125 648		0
703	Récupération des charges locatives	12 029 628	12 029 628	11 319 635
<b>704</b>	<b>Loyers :</b>		<b>55 538 475</b>	<b>54 834 603</b>
7041	Loyers des logements non conventionnés	525 316		527 881
7042	Suppléments de loyers	238 021		303 388
7043	Loyers des logements conventionnés	51 003 792		50 426 701
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	620 716		617 365
7047	Logements en location - accession et accession	119 679		15 226
Autres 704	Autres	3 030 951		2 944 041
<b>706</b>	<b>Prestations de services :</b>		<b>475 155</b>	<b>541 580</b>
7061-7062-7063	Activité de gestion de prêts et d'accession, location attribution et location-vente	0		0
Autres 706	Autres	475 155		541 580
708	Produits des activités annexes	813 019	813 019	714 875
<b>71</b>	<b>Production stockée (ou destockage) (a)</b>	<b>(3 423 811)</b>	<b>(3 423 811)</b>	<b>3 654 671</b>
<b>72</b>	<b>Production immobilisée</b>		<b>205 976</b>	<b>71 013</b>
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0		0
72232	Transferts d'éléments de stocks en immobilisations	0		0
Autres 72	Autres productions immobilisées	205 976		71 013
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>132 167</b>	<b>138 239</b>
742	Primes à la construction	0		0
743	Subventions d'exploitation	132 167		138 239
744	Subventions pour travaux de gros entretien	0		0
<b>781</b>	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>991 007</b>	<b>1 094 441</b>
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0		0
78174	Reprises sur dépréciations des créances	759 793		886 097
autres 781	Autres reprises	231 215		208 344
<b>791</b>	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>162 030</b>	<b>162 030</b>	<b>787 735</b>
<b>75 sauf 755</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>823 994</b>	<b>823 994</b>	<b>1 318 753</b>
<b>755</b>	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>76</b>	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>343 887</b>	<b>343 819</b>
761	De participations	1	1	1
<b>762</b>	<b>D'autres immobilisations financières :</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
76261-76262	Revenus des prêts accession	0		0
Autres 762	Autres	0		0
<b>763-764</b>	<b>D'autres créances et revenus de VMP</b>	<b>343 217</b>	<b>343 217</b>	<b>343 659</b>
765-766-768	Autres	669	669	158
<b>786</b>	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>796</b>	<b>Transferts de charges financières :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>767</b>	<b>Produits nets sur cessions de VMP</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>10 621 116</b>	<b>9 973 396</b>
<b>771</b>	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>4 561 393</b>	<b>4 561 393</b>	<b>3 370 448</b>
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale :			0
7731	Mandats hors charges récupérables			
7732	Mandats relatifs aux charges récupérables			
<b>775</b>	<b>Sur opérations en capital :</b>		<b>5 228 845</b>	<b>4 601 719</b>
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :		<b>2 209 173</b>	<b>1 880 674</b>
7751	- Immobilisations incorporelles	0		0
7752	- Immobilisations corporelles	2 209 173		1 880 674
7756	- Immobilisations financières	0		0
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 871 819	1 871 819	1 868 743
778	Autres	1 147 854	1 147 854	852 301
<b>787</b>	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>830 877</b>	<b>830 877</b>	<b>2 001 229</b>
<b>797</b>	<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>84 946 482</b>	<b>84 946 482</b>	<b>85 667 209</b>
			83 120 032	
			<b>84 946 482</b>	<b>85 667 209</b>

dont relevant du SIEG (depuis 2021)

**TOTAL GENERAL**

# Bilan comparatif 2021

## BILAN - ACTIF

Annexe III

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2021			Exercice 2020 7
		Brut 3	Amortissement a 4	Net 5 = (3) - (4)	
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	6 041 241	3 687 496	2 353 746	2 692 917
201	Frais d'établissement	0	0	0	0
2082-2083-2084	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	0	0	0	0
203-205-206-2085-2088	Autres (1)	6 041 241	3 687 496	2 353 746	2 692 917
232-237	Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	924 005 245	380 654 219	543 351 027	529 403 857
2111	Terrains nus	908 314	0	908 314	908 314
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	38 200 415	126 016	38 074 399	37 216 192
212	Agencements et aménagements de terrains	4 067 147	3 459 199	607 948	653 172
213(sf 21315,2135 et 21318)	Constructions locatives (sur sol propre)	857 835 353	364 414 359	493 420 994	479 721 955
214(sf 21415,2145 et 21418)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	1 092 872	503 017	589 855	611 905
21315-2135-21415-2145	Bâtiments administratifs	9 753 551	4 047 270	5 706 281	5 916 601
21318-21418	Autres ensembles immobiliers	8 147 762	4 765 818	3 381 945	3 592 424
215-218	Installations techniques, matériel et outillage et aut. immo. Corp.	3 999 830	3 338 540	661 290	783 294
<b>22</b>	<b>Immeubles en location-vente en location-attribution ou reçus en affectation</b>	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>	24 682 219	0	24 682 219	28 850 696
2312	Terrains	2 213 022	0	2 213 022	2 000 302
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	22 469 196	0	22 469 196	26 850 394
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	0	0	0	0
<b>26-27</b>	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>	993 076	0	993 076	964 240
261-266-267 (sauf 2678)	Participations et créances rattachées à des participations	187 503	0	187 503	187 503
2741	Prêts participatifs	0	0	0	0
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0	0	0	0
2781-2782	Prêts pour accession	0	0	0	0
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	805 573	0	805 573	776 737
2678-2768	Intérêts courus	0	0	0	0
	<b>TOTAL (I) :</b>	<b>955 721 782</b>	<b>384 341 715</b>	<b>571 380 067</b>	<b>561 911 709</b>
<b>31 (net 319)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>	4 413 637	0	4 413 637	8 522 580
33	Terrains à aménager	446 794	0	446 794	446 794
	Immeubles en cours	503 291	0	503 291	7 682 769
	<b>Immeubles achevés :</b>				
35 sauf 358 (net 359)	Disponibles à la vente	172 857	0	172 857	293 570
358	Temporairement loués	3 187 395	0	3 187 395	0
37	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0	0	0	0
32	Approvisionnements	103 300	0	103 300	99 447
<b>409</b>	<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>	579 752	0	579 752	432 706
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>	17 763 010	4 789 094	12 973 916	13 818 539
411 (sauf 4113)	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	3 077 196	0	3 077 196	2 828 387
412-4113	Créances sur acquéreurs	12 136	0	12 136	1 574
413-414-417	Clients - autres activités et autres	0	0	0	259 418
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs	0	0	0	0
416	Clients douteux ou litigieux	6 569 635	4 789 094	1 780 541	1 915 157
418	Produits non encore facturés	0	0	0	0
42-43-44 sauf 441	Autres	1 612 406	0	1 612 406	3 150 078
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	6 491 636	0	6 491 636	5 663 885
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>	569 964	9 855	560 109	355 269
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV	0	0	0	0
451-458	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	22 127	0	22 127	22 321
46 (sauf 461)	Débiteurs divers	157 854	9 855	147 999	332 949
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	292 008	0	292 008	0
4615	Opérations d'aménagement	97 976	0	97 976	0
478	Autres comptes transitoires	0	0	0	0
<b>50</b>	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	0	0	0	0
	<b>DISPONIBILITES</b>	56 108 133	0	56 108 133	51 335 695
511	Valeurs à l'encaissement	18 566	0	18 566	22 478
515	Compte au Trésor	0	0	0	0
516	Comptes de placement court terme	52 698 566	0	52 698 566	43 765 532
5188	Intérêts courus à recevoir	131	0	131	460
Autres 51	Comptes courant - Autres que le Trésor	3 390 870	0	3 390 870	7 547 225
53-54	Caisse, régies d'avances et accreditifs	0	0	0	0
<b>486</b>	<b>Charges constatées d'avance</b>	960 099	0	960 099	985 716
	<b>TOTAL (II) :</b>	<b>80 394 595</b>	<b>4 798 949</b>	<b>75 595 646</b>	<b>75 450 505</b>
<b>481</b>	<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>	0	0	0	0
	<b>TOTAL (III) :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>169</b>	<b>Primes de remboursement des obligations (IV)</b>	0	0	0	0
	<b>TOTAL (IV) :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>476</b>	<b>Différences de conversion - Actif (V)</b>	0	0	0	0
	<b>TOTAL (V) :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I) + (II) + (III) + (IV) + (V)</b>	<b>1 036 116 377</b>	<b>389 140 663</b>	<b>646 975 714</b>	<b>646 975 714</b>

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

Annexe III

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2021		Exercice 2020	
		Détail 3	Totaux partiels 4	5	
CAPITAUX PROPRES	<b>10</b>	<b>DOTATIONS ET RESERVES</b>		123 859 773	122 410 794
	102	Dotations	152		152
	103	Autres fonds propres - autres compléments de dotation, dons et legs en capital	0		0
	<b>106</b>	<b>Réserves :</b>			
	1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	123 094 283		102 094 604
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	10685	Réserves sur cessions immobilières	627 888		20 178 587
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	10688	Réserves diverses	137 450		137 450
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	<b>11</b>	<b>Report à nouveau (a)</b>			
		dont activités relevant du SIEG depuis 2021	30 608 035	30 608 035	21 689 805
	<b>12</b>	<b>Résultat de l'exercice (a)</b>			
		dont activités relevant du SIEG depuis 2021	6 797 749	6 797 749	10 367 208
13	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	Montant brut			
		Inscrit au résultat	47 064 283	47 064 283	47 271 951
		100 370 836	(53 306 553)		
<b>14</b>	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
145	Amortissements dérogatoires	0	0	0	
1671	Titres participatifs	0	0	0	
	<b>TOTAL (I) :</b>	<b>208 329 840</b>	<b>208 329 840</b>	<b>201 739 758</b>	
PROV. R&C	<b>15</b>	<b>PROVISIONS</b>		12 699 122	8 925 538
	151	Provisions pour risques	346 160		337 660
	1572	Provisions pour gros entretien	0		0
	153-158	Autres provisions pour charges	12 352 962		8 587 878
	<b>TOTAL (II) :</b>	<b>12 699 122</b>	<b>12 699 122</b>	<b>8 925 538</b>	
DETTES	<b>16</b>	<b>DETTES FINANCIERES (1) (2)</b>		407 944 165	409 245 667
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	12 128 117		12 165 836
	163	Emprunts obligataires	0		0
	<b>164</b>	<b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :</b>			
	1641	Caisse des Dépôts et Consignations (Banque des territoires)	371 757 130		374 785 718
	1642	C.G.L.L.S	0		0
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	20 976		80 721
	1648	Autres établissements de crédit	16 887 632		15 124 965
	<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>			
	1651	Dépôts de garantie des locataires	4 043 937		4 022 358
	1654	Redevances (location-accession)	15 519		0
	1658	Autres dépôts	0		0
		<b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>			
	1672-1673-1674-1678	Emprunts assortis de conditions particulières	0		0
	1675	Emprunts participatifs	0		0
	1676	Avances organismes d'HLM	0		0
	1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0		0
	168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées	925 541		804 714
	16881	Intérêts courus non échus	2 136 089		2 227 059
	16882	Intérêts courus capitalisables	719		1 043
	16883	Intérêts compensateurs	28 506		33 252
	17(sauf intérêts courus)-18	Dettes rattachées à des participations	0		0
	<b>5181-519</b>	<b>Crédits et lignes de trésorerie</b>	0	0	0
	<b>229</b>	<b>Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>	0	0	0
	<b>419</b>	<b>Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs</b>		1 366 676	2 100 766
	4191-4197-4198	Autres comptes créditeurs	305 005		286 511
	4195	Locataires-Excédants d'acomptes	1 081 671		1 814 254
		<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		6 239 857	7 104 949
	401-4031-4081-40711(b)-40721(b)	Fournisseurs	5 243 179		4 390 276
	402-4032-4082-40712(b)-40722(b)	Fournisseurs de stocks immobiliers	357 452		167 169
	42-43-44	Dettes fiscales, sociales et autres	2 639 226		2 547 504
		<b>DETTES DIVERSES</b>		4 115 026	5 524 436
		<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>			
404-405-4084-40714(b)-40724(b)	Fournisseurs d'immobilisations	3 654 186		5 144 060	
269	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés	0		0	
	<b>Autres dettes :</b>				
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV	0		0	
451-458	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	0		0	
4088-46 (sauf 461)	Créanciers divers	423 175		339 780	
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	37 664		40 596	
4615	Opérations d'aménagement	0		0	
478	Autres comptes transitoires	0		0	
	<b>Produits constatés d'avance :</b>		4 261 028	2 721 101	
487	Au titre de l'exploitation et autres	4 184 781		2 721 101	
4872	Produits des ventes sur lots en cours	76 247		0	
4873	Rémunérations des frais de gestion PAP	0		0	
	<b>TOTAL (III) :</b>	<b>425 946 751</b>	<b>425 946 751</b>	<b>426 696 918</b>	
477	Différences de conversion - Passif	0	0	0	
	<b>TOTAL (IV) :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Cptes de REGUL.</b>					
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I) + (II) + (III) + (IV) :</b>	<b>646 975 714</b>	<b>646 975 714</b>	<b>637 362 215</b>

# Résultats au cours des cinq derniers exercices

## 3A - RESULTAT DE L'OFFICE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

ANNEXE V  
Tableau n° 3

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Opérations &amp; résultats de l'exercice</b>					
- Chiffre d'affaires	58 216 793	56 482 710	56 709 322	56 965 506	63 060 487
- Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	25 846 202	24 008 785	26 342 528	28 957 640	29 965 811
- Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	4 872 158	7 578 739	6 166 359	10 367 208	6 797 749
<b>Personnel</b>					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	200	192	188	183	181
- Montant de la masse salariale de l'exercice	6 671 609	6 492 793	6 457 867	6 420 521	6 542 697
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.)	2 715 768	2 659 004	2 310 253	2 291 038	2 257 263

# Ventilation des charges et des produits par activité

## TABLEAU DE VENTILATION DES CHARGES

N° DE COMPTE	CHARGES	TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES (A VENTILER)	VENTILATION					
			GESTION LOCATIVE	ACCESSION & LOTISSEMENT (5)		GESTION DES PRETS ACCESSION	AUTRES ACTIVITES (4)	STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES
				Avec garantie SGA (6)	Sans garantie SGA			
1	2	3	4	5A	5B	6	7	8
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>53 170 720</b>	<b>38 011 173</b>	<b>2 072 474</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>269 449</b>	<b>12 817 624</b>
60-61-62	<b>Consommations de l'exercice en provenance de tiers</b>							
60 (net de 609)	<b>Achats stockés :</b>							
601	Terrains	0	0	0			0	
602	Approvisionnements	67 144	61 884	0			0	5 260
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat	0	0	0			0	
603	<b>Variation des stocks :</b>							
6031	Terrains	0	0	0				
6032	Approvisionnements	(3 853)	(3 853)	0			0	0
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat	0	0	0			0	
604-605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	2 054 659	0	2 054 279			380	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	261 941	79 699	144			0	182 098
61-62 (nets de 619 et 629)	<b>Services extérieurs</b>	<b>14 709 196</b>	<b>12 249 017</b>	<b>18 051</b>		<b>0</b>	<b>269 069</b>	<b>2 173 059</b>
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>6 931 193</b>	<b>6 035 280</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>895 913</b>
64	<b>Charges de personnel</b>	<b>8 492 429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 492 429</b>
6811-6812	<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>18 520 079</b>	<b>17 867 051</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>653 028</b>
	<b>Dotations aux dépréciations et provisions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6816	Dépréciations d'immobilisations	0	0	0		0	0	0
6817	Dépréciation des actifs circulants	1 021 283	850 376	0		0	0	170 887
68157	Provisions pour gros entretien	0	0	0		0	0	0
Autres 681	Autres	372 727	127 777	0		0	0	244 950
654	Pertes sur créances irrécouvrables	743 942	743 942	0		0	0	0
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0	0	0		0	0	0
655	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>3 947 658</b>	<b>3 833 607</b>	<b>49 192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 311</b>	<b>62 547</b>
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0		0	0	0
661	Charges d'intérêts	3 947 658	3 833 607	49 192		0	2 311	62 547
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0	0		0	0	0
684-665-666-668	Autres charges financières	0	0	0		0	0	0
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>7 777 414</b>	<b>7 115 217</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 770</b>	<b>610 426</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>196 354</b>	<b>183 572</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 782</b>
	<b>Sur opérations en capital</b>							
675	Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés, démolis, rempl	476 086	474 998	0		0	0	1 088
678	Autres	2 062 667	1 996 228	0		0	51 770	14 669
6871	Dotations aux amortissements	0	0	0		0	0	0
6872-6875-6876	Dotations aux dépréciations et aux provisions	5 042 308	4 460 420	0		0	0	581 888
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Autres 69	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>	<b>33 569</b>	<b>33 569</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>SOUS-TOTAL (1)</b>	<b>64 929 361</b>	<b>48 993 566</b>	<b>2 121 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323 531</b>	<b>13 490 598</b>
	<b>INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)</b>	<b>1 189 744</b>	<b>1 189 744</b>				<b>0</b>	
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>66 119 105</b>	<b>50 183 310</b>	<b>2 121 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323 531</b>	<b>13 490 598</b>

TABLEAU DE VENTILATION DES PRODUITS

N° DE COMPTE 1	PRODUITS 2	TOTAL DES PRODUITS (A) VENTILER (3)	VENTILATION					STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7) 8
			GESTION LOCATIVE 4	ACCESSION & LOTISSEMENT (5)		GESTION DES PRETS ACCESSION 6	AUTRES ACTIVITES (4) 7	
				Avec garantie SGA (6) 5A	Sans garantie SGA 5B			
Hors 703	PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récupération des charges locatives) :	61 951 851	57 775 381	2 924 391	0	0	997 388	254 691
70 (net du 709)	Produits des activités :							
701	Ventes d'immeubles	6 233 838	0	6 108 189			125 648	0
704	Loyers	55 538 475	55 418 796	119 679			0	
706	Prestations de services	475 155	346 176	0		0	128 978	0
708	Produits des activités annexes	813 019	616 482				196 537	0
71	Production stockée (déstockage)	(3 423 811)	0	(3 303 478)			(120 333)	
72	Production immobilisée	205 976	0	0			205 976	0
74	Subventions d'exploitation	132 167	132 167	0		0	0	0
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0	0				0	0
Autres 781	Autres reprises	991 007	762 321	0		0	0	228 686
791	Transferts de charges d'exploitation	162 030	136 025	0		0	0	26 005
751-754-758 (sauf 755)	Autres produits de gestion courante	823 994	363 413	0		0	460 581	0
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0	0				0	0
	<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>	<b>343 887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>343 887</b>
761	Des participations	1	0	0			0	1
762	Des autres immobilisations financières	0	0			0	0	0
763-764	Des autres créances et des valeurs mobilières de placement	343 217	0				0	343 217
765-766-768	Autres produits financiers	669	0	0		0	0	669
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0	0	0		0	0	0
796	Transferts de charges financières	0	0	0		0	0	0
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0				0	0
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>	<b>10 621 116</b>	<b>9 985 641</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>494 236</b>	<b>141 240</b>
771	Sur opérations de gestion	4 561 393	4 499 888	0		0	0	61 506
	Sur opérations en capital :							
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	2 209 173	2 209 173				0	0
777	Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	1 871 819	1 871 819				0	0
778	Autres	1 147 854	580 385	0		0	494 236	73 234
787	Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	830 877	824 377	0		0	0	6 500
797	Transfert de charges exceptionnelles	0	0	0		0	0	0
	<b>SOUS-TOTAL (1)</b>	<b>72 916 854</b>	<b>67 761 021</b>	<b>2 924 391</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 491 624</b>	<b>739 818</b>
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	0	0				0	
	<b>TOTAL DES PRODUITS (A)</b>	<b>72 916 854</b>	<b>67 761 021</b>	<b>2 924 391</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 491 624</b>	<b>739 818</b>
	Dont produits sur exercices antérieurs (c/772)(3)	(6 899)	(6 899)	0		0	0	0
	<b>TOTAL DES CHARGES (Report de la fiche n°1) (B)</b>	<b>66 119 105</b>	<b>50 183 310</b>	<b>2 121 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323 531</b>	<b>13 490 598</b>
	<b>RESULTAT (A-B)</b>	<b>6 797 749</b>	<b>17 577 711</b>	<b>802 725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 168 093</b>	<b>(12 750 780)</b>

# Annexe littéraire 2021

## I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

### Faits marquants

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes de Meurthe et Moselle habitat. Les états financiers de mmH ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration des états financiers 2021, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les comptes annuels 2021 prennent en compte l'arrêté du 24 mars 2022 modifiant certaines annexes de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée. Ces modifications portent notamment sur la présentation des informations financières liées aux activités relevant du service d'intérêt économique général à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2021.

### Evénements postérieurs à la clôture

La cour administrative d'appel de Nancy a décidé le 3 février 2022, le dégrèvement de la Taxe Enlèvement des Ordures Ménagère (TEOM) relative à l'année 2018. Les logements situés dans la Métropole du Grand Nancy sont éligibles. L'Office Meurthe et Moselle Habitat bénéficie à ce titre, de versements qui devraient atteindre 1.061 K€ au total. Ces sommes étant des charges locatives, elles seront rétrocédées aux locataires sur le courant de l'année 2022.

Les remboursements sont toujours en cours à cette date, devant le grand nombre d'usagers la métropole a prévu un délai de trois mois à compter de la décision pour rembourser tous les redevables de la TEOM. Ces opérations constituent des événements post-clôture.

### 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.

③ 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 cas①. Le traitement comptable de la part des coûts techniques correspondant au terrain non reconstruit est le même que dans le cas②.

Les opérations de démolition ont eu globalement une incidence négative sur le résultat de l'exercice 2021 de -5.024 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	216 k€	0 k€	216 k€	0 k€	56 k€	56 k€	-160 k€
LONGWY-Voltaire	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Laxou tour Franche Comté	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
LIVERDUN Rond Chêne	602 k€	0 k€	602 k€	0 k€	768 k€	768 k€	166 k€
Vandoeuvre 1 3 Rue de Haarlem	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Varangéville Rue Victor Hugo	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Baccarat Le Capelot	0 k€	473 k€	473 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-473 k€
Herserange Avenue concorde	9 k€	0 k€	9 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-9 k€
Vezelise Haut Barmon	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Vandoeuvre 2-3 Marken	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Vezelise Quai du Brénon	0 k€	1 418 k€	1 418 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-1 418 k€
Vandoeuvre Jonquilles	0 k€	3 129 k€	3 129 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-3 129 k€
Autres démolitions	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
<b>total</b>	<b>827 k€</b>	<b>5 021 k€</b>	<b>5 848 k€</b>	<b>0 k€</b>	<b>824 k€</b>	<b>824 k€</b>	<b>-5 024 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 ou l'accord du NPNRU donné ou l'accord d'Action Logement pour l'aide aux démolitions en zones détendues donné, la valeur nette comptable est alors nulle. A ce titre ont été dotés 583 k€ d'amortissements exceptionnels concernant les bâtiments à Vezelise (Brénon) et Vandoeuvre (Jonquilles).

## B - Cessions

En 2021, 35 logements 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	475	2 191	1 716	38	0	1 754
Garage / parkings / Parcelles	0	18	18	0	0	18
commerces	0	0	0	0	0	0
Foyer						
Structure	1	0	-1	0	0	-1
<b>total</b>	<b>476</b>	<b>2 209</b>	<b>1 733</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>1 771</b>

(1) VNC : valeur nette comptable

(2) subvention : subventions non amorties virées au résultat suite aux ventes

(3) provision : provisions pour travaux non utilisées et reprises au résultat suite aux ventes des foyers

### **C – Livraisons et mises en service**

En 2021, 97 logements ont été livrés.

Ces logements sont situés dans les communes suivantes :

Commune	Opération	Nombre de logements	Loyers 2021 K€
LANEUVEVILLE DEVA	Résidence la Buissonnière	15	46
ESSEY LES NANCY	Résidence du Ruisseau	17	64
NOMENY	Les Terrasses en Valou	13	39
LIVERDUN	Résidence Les 4 Saisons	16	-
RICHARDMENIL	Résidence de l'Orne	24	10
VANDOEUVRE	Résidence la Lisière	12	48
<b>Total</b>		<b>97</b>	<b>206</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*

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>.

D'autre part, si le permis de démolir est accepté ou l'accord du NPNRU donné ou l'accord d'Action Logement pour l'aide aux démolitions en zones détendues donné, la valeur nette comptable est alors nulle.

#### **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	103	-	103
opérations d'aménagement	674	-	674
opérations d'accession	3 637	-	3 637
total	4 414	-	4 414

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	173	-	173
LIVERDUN Rond Chêne	73	-	73
LIVERDUN Plaine Champagne	428	-	428
total	674	-	674

Les stocks d'opérations d'accession sont les suivants.

stocks accession Keuros	montants bruts	dépréciations	montants nets
CUSTINES - Le Clos des Lys	535	-	535
SEICHAMPS - Zac de la Haie Cerlin 2	976	-	976
ESSEY LES NANCY - Rue Mère Teresa	241		241
LIVERDUN Rond Chêne	1 435	-	1 435
TOMBLAINE	13	-	13
MALZEVILLE	434	-	434
LIVERDUN Plaine Champagne	2	-	2
total	3 637	-	3 637

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'irrécouvrabilité 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 supérieures à 12 mois de loyers, charges et accessoires ou dettes locataires partis	100,00%
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%.

Par ailleurs, le passage en non-valeur des créances locatives s'établit à 744 k€ dont 180 k€ d'effacement de dettes « Banque de France ».

### 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	338	15	3	4	346
Provisions pour risques immobiliers	6 131	4 439	824		9 746
Provisions pour foyers	801	127	179		749
Provision pour retraite	898	281	84		1 095
Provision médailles du travail	67	17	4		80
Provision allocations perte d'emploi	77	27	67		37
Provisions pour travaux de remise en état des logements	125		3	6	116
Provisions usufruit locatif social	170	34			204
Provision pour fonds de concours	319	7			325
Autres provisions pour charges	0				0
<b>Total</b>	<b>8 925</b>	<b>4 947</b>	<b>1 163</b>	<b>10</b>	<b>12 699</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 :

- Rue de la concorde à Herserange,
- Quai du Brénon à Vézelize.
- La tour Franche Comté à Laxou,
- Les 2 et 3 Marken à Vandoeuvre,
- Le Capelot à **Baccarat**,
- Rue Victor Hugo à Varangéville,
- Les glycines et les hortensias à Longuyon
- Les jonquilles et 1 Marken à Vandoeuvre

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 s'est terminée 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 2017-2019) 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 43 % en 2021.

**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.





SECEF

## MEURTHE ET MOSELLE HABITAT

Siège social : 33 Boulevard de la Mothe, BP 80610 - 54010 NANCY CEDEX  
RCS 783 329 774

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

**Nos bureaux** : 3 Rue de Turique, 54000 Nancy (03 83 98 65 25) | 1 Rue Saint Laurent, 54700 Pont-A-Mousson (03 83 81 07 73) |  
16 Av. Sébastopol, 57070 Metz (03 87 30 24 75) | [secef@secef.fr](mailto:secef@secef.fr) | Retrouvez nous avec toute l'actualité sur [www.secef.fr](http://www.secef.fr)

SECEF | 3 Rue de Turique, 54000 Nancy | SARL au capital de 1.000.000 Euros | SIREN 759 800 451 RCS Nancy | Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Grand Est | Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est | Inscrite sur la liste des Experts Judiciaires près la Cour d'Appel de Nancy  
Membre du groupement **Absoluce** en France et **INAA** à l'international (International Association of independant Accounting firms)



## MEURTHE ET MOSELLE HABITAT

Office Public de l'Habitat

Siège social : 33 Boulevard de la Mothe, BP 80610 - 54010 NANCY CEDEX

RCS 783 329 774

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Au Conseil d'Administration de l'Office Public de l'Habitat MEURTHE ET MOSELLE HABITAT,

#### Opinion

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Office Public de l'Habitat MEURTHE ET MOSELLE HABITAT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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'office à la fin de cet exercice.

#### Fondement de l'opinion

---

##### *Référentiel 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

#### Justification des appréciations

---

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres 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 l'office 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 sous la responsabilité du Directeur Général.

### **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 office.

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'office à poursuivre son activité. 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.

Nancy, le 02 Juin 2022

Le Commissaire aux comptes  
SECEF



Patrice GODARD

**BILAN - ACTIF**

Annexe III

N° de compte	ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	
1	2	3	4	5 = (3) - (4)	6
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORÉELLES				
201	Frais d'établissement	6 641 241,45	3 687 435,93	2 953 745,52	2 953 745,52
202-2083-2084	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	0,00	0,00	0,00	0,00
203-205-206-2085-2093	Autres (1)	6 641 241,45	3 687 435,93	2 953 745,52	2 953 745,52
212-237	Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
2111	Terreins nus	924 005 245,21	340 354 218,62	583 651 026,59	579 403 857,07
2112-2113-2118	Terreins aménagés, loués, baux	508 314,23	0,00	508 314,23	508 314,28
212	Agencement et aménagements de terrains	33 200 415,09	126 016,02	32 074 399,07	37 216 191,90
213 (et 21315, 2135 et 21318)	Constructions locales (sur sol propre)	6 573 353,07	3 458 199,41	3 115 153,66	653 172,20
213181-21415, 2145 et 21418)	Constructions locales (sur sol d'autrui)	1 082 072,00	593 016,62	489 055 385,33	475 721 955,45
21315-2135-21415-2145	Bâtements administratifs	9 753 551,14	4 047 289,66	5 706 261,48	611 904,63
21318-21418	Autres ensembles immobiliers	8 147 762,45	4 765 817,92	3 381 944,53	3 597 423,81
215-218	Installations techniques, matériel et outillage et aut. immo. Corp	3 599 830,16	3 331 510,27	268 319,89	763 294,42
22	Immobilisations en location-vente, en location-attribution ou reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
2312	Terreins	24 682 218,85	0,00	24 682 218,85	28 850 635,82
2313-2314-2319-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	2 213 022,47	0,00	2 213 022,47	2 000 302,33
236	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	27 499 198,41	0,00	27 499 198,41	29 850 393,59
236		0,00	0,00	0,00	0,00
24-27	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
261-266-267 (sauf 2678)	Participations et créances rattachées à des participations	593 076,49	0,00	593 076,49	894 239,59
2741	Prêts participatifs	187 803,43	0,00	187 803,43	187 503,43
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00	0,00
2781-2782	Prêts pour acquisition	0,00	0,00	0,00	0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2751	Autres	605 573,05	0,00	605 573,05	716 736,53
2678-2789	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL (I) :</b>	<b>555 721 782,02</b>	<b>384 341 714,55</b>	<b>171 380 067,47</b>	<b>561 911 709,47</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
31 (net 310)	STOCKS ET EN-COURS				
31	Terreins à aménager	4 413 837,11	0,00	4 413 837,11	4 512 580,37
31	Immobilisations en cours	446 793,92	0,00	446 793,92	446 793,92
35 (sauf 359 (net 359))	Immobilisations achevées :	503 250,61	0,00	503 250,61	7 612 769,43
359	Composables à la vente	172 857,42	0,00	172 857,42	263 579,30
37	Temporairement loués	3 187 385,05	0,00	3 187 385,05	0,00
32	Immobilisations acquises par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00	0,00
409	Appréciations	103 303,11	0,00	103 303,11	92 446,72
409	<b>FOURNISSEURS DÉBITEURS</b>	<b>579 752,07</b>	<b>0,00</b>	<b>579 752,07</b>	<b>432 795,87</b>
411 (sauf 4113)	CRÉANCES D'EXPLOITATION				
412-4113	Locataires et organismes payeurs d'A.P.I.	17 763 603,72	4 780 693,52	12 973 910,20	13 818 538,83
413-414-417	Créances sur fournisseurs	3 077 195,19	0,00	3 077 195,19	2 628 387,21
415	Clients - autres acheteurs et autres	12 126,11	0,00	12 126,11	1 574,05
416	Emprunteurs et locataires-acheteurs	0,00	0,00	0,00	259 417,95
418	Chants de louage ou de travaux	6 569 634,74	4 789 093,52	1 780 541,22	0,00
42-43-44 (sauf 441)	Produits non encore facturés	0,00	0,00	0,00	1 915 196,50
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 512 465,32	0,00	1 512 465,32	3 150 077,72
441		6 491 630,37	0,00	6 491 630,37	5 603 895,40
454	CRÉANCES DIVERSES (3)				
451-454	Sociétés Crétes Immobilières ou SCCV	569 684,05	9 855,04	559 829,01	355 269,20
46 (sauf 461)	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	22 127,19	0,00	22 127,19	0,00
461 (sauf 4615)	Débiteurs divers	157 853,59	8 855,04	149 000,00	22 320,58
4815	Opérations pour le compte de tiers	292 007,64	0,00	292 007,64	332 846,92
478	Opérations d'aménagement	97 975,64	0,00	97 975,64	0,00
50	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00	0,00
50	<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
511	DISPONIBILITÉS				
513	Valeurs à rattachement	55 108 133,25	0,00	55 108 133,25	51 385 684,83
515	Comptes au Trésor	18 565,38	0,00	18 565,38	22 478,28
5163	Comptes de placement court terme	52 608 569,21	0,00	52 608 569,21	43 785 531,69
Autres 51	Intérêts courus à recevoir	130,75	0,00	130,75	450,26
53-54	Comptes courant - Autres que le Trésor	3 390 893,91	0,00	3 390 893,91	7 547 224,50
53-54	Caisse, régies d'avances et crédits	0,00	0,00	0,00	0,00
486	Charges constatées d'avance	990 088,52	0,00	990 088,52	885 715,85
	<b>TOTAL (II) :</b>	<b>80 304 594,73</b>	<b>4 788 948,56</b>	<b>75 515 646,17</b>	<b>75 450 535,05</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion - Actif (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL (V) :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (II) + (III) + (IV) + (V) :</b>	<b>1 036 116 376,75</b>	<b>359 140 663,11</b>	<b>676 975 713,64</b>	<b>646 475 214,52</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an



**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

Annexe III

N° de compte	PASSIF	Exercice 2021		Exercice 2020
		Détail	Totaux partiels	€
1	2	3	4	5
10	DOTATIONS ET RESERVES		123 659 772,89	122 412 793,45
102	Dotations	152,45		152,45
103	Autres fonds propres - autres complémentaires de dotation, dons et legs en capital	0,00		0,00
106	Reserves :			
1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	123 091 282,62		102 094 604,47
10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
10685	Reserves sur cessions immobilières	627 888,22		20 179 587,33
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
10688	Reserves diverses	137 449,60		137 449,60
106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
11	Report à nouveau (a)	30 604 034,54	30 604 034,54	21 659 805,41
	dont activités relevant du SIEG depuis 2021			
12	Résultat de l'exercice (a)	6 797 749,40	6 797 749,40	10 307 208,17
	dont activités relevant du SIEG depuis 2021	6 489 073,54		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
		Montant brut 100 370 836,24	Impact au résultat (53 300 553,05)	
		47 064 283,19	47 064 283,19	47 271 950,83
14	PROVISIONS REGLEMENTEES			
145	Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00
1671	Titres participatifs	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL (I) :</b>	<b>208 329 840,02</b>	<b>208 329 840,02</b>	<b>201 739 758,26</b>
15	PROVISIONS		12 699 122,21	8 925 538,09
151	Provisions pour risques	346 160,96		337 662,00
1572	Provisions pour gros entretien	0,00		0,00
153-156	Autres provisions pour charges	12 352 961,15		8 587 876,03
	<b>TOTAL (II) :</b>		<b>12 699 122,21</b>	<b>8 925 538,09</b>
16	DETTES FINANCIERES (1) (2)		407 944 165,35	409 245 688,86
162	Participation des employeurs à l'effort de construction	12 128 117,09		12 185 836,41
163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit ;			
1641	Caisse des Dépôts et Consignations (Banque des territoires)	371 757 129,76		374 785 718,18
1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
1647	Prêts de l'ex-casse des prêts HLM	20 978,15		80 720,92
1648	Autres établissements de crédit	16 887 631,93		15 124 905,25
165	Dépôts et cautionnements reçus :	4 013 936,37		4 022 357,98
1651	Dépôts de garantie des locataires	15 518,95		0,00
1654	Redevances (location-accessions)	0,00		0,00
1658	Autres dépôts	0,00		0,00
1672-1673-1674-1678	Emprunts et dettes financières diverses :			
1675	Emprunts assortis de conditions particulières	0,00		0,00
1676	Emprunts participatifs	0,00		0,00
1677	Avances organisées d'HLM	0,00		0,00
1678	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées	925 541,00		804 714,00
16881	Intérêts courus non échus	2 136 089,10		2 227 058,89
16882	Intérêts courus capitalisables	718,88		1 043,02
16883	Intérêts compensateurs	28 505,63		33 252,01
17 (sauf intérêts courus)-18	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
5161-519	Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00	0,00
229	Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants	0,00		0,00
419	Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs		1 388 675,92	2 100 795,67
4191-4197-4198	Autres comptes créditeurs	305 004,92		285 511,27
4195	Locataires-Excédents d'acomptes	1 091 671,00		1 814 254,40
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>8 239 850,92</b>	<b>7 104 949,13</b>
401-4031-4081-40711(b)-40721(b)	Fournisseurs	5 243 178,63		4 390 276,01
402-4032-4082-40712(b)-40722(b)	Fournisseurs de stocks immobiliers	357 452,22		167 163,98
42-43-44	Dettes fiscales, sociales et autres	2 638 226,07		2 547 501,14
	<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>4 115 025,52</b>	<b>5 524 435,88</b>
404-405-4084-40714(b)-40724(b)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
269	Fournisseurs d'immobilisations	3 654 169,24		5 141 060,12
454	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés	0,00		0,00
451-458	Autres dettes :			
4088-48 (sauf 461)	Sociétés Civiles Immobilières ou SGCV	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	423 175,22		339 779,78
4615	Créanciers directs	37 661,03		40 595,65
478	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00
487	Opérations d'aménagement	0,00		0,00
4871-4878	Autres comptes transitoires	0,00		0,00
4872	Produits constatés d'avance :	4 184 780,93	4 201 027,70	2 721 100,85
4873	Au titre de l'exploitation et autres	76 249,87		0,00
	Produits des ventes sur lots en cours	0,00		0,00
	Rémunérations des frais de gestion PAP	0,00		0,00
	<b>TOTAL (III) :</b>	<b>428 946 751,41</b>	<b>428 946 751,41</b>	<b>416 696 918,47</b>
477	Différences de conversion - Passif	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I) + (II) + (III) + (IV) :</b>	<b>646 975 713,64</b>	<b>646 975 713,64</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  
388 750 367,70

(2) Dont à moins d'un an  
19 193 797,65



COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

Annexe IV

N°COMPTE	CHARGES	EXERCICE 2021		TOTALS PARTIELS	EXERCICE 2020
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES		
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>13 219 371,63</b>	<b>63 170 719,65</b>	<b>66 390 091,28</b>	<b>65 662 059,66</b>
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers	11 074 536,43	17 069 092,53	28 163 622,96	28 203 894,84
60 (net de 6092)	Achats stockés :				
601	Terrains				
602	Approvisionnements	133 982,00	0,00	0,00	49 332,05
607	Immubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		67 143,50	201 126,46	245 870,28
603	Variations des stocks (a) :		0,00	0,00	0,00
6031	Terrains				
6032	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
6037	Immubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	(3 853,39)	(3 853,39)	8 196,15
604-605-608 (net de 6064, 6055 et 6090)	Achats liés à la production de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
605 (net de 6005)	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	2 054 658,85	2 054 658,85	4 410 805,12
61-62 (net de 619 et 628)	Services extérieurs :	5 615 909,92	261 941,21	5 877 851,13	5 231 318,43
611	Sous-traitance générale (travaux rebouffés à l'exploitation)	5 324 643,35	14 708 196,36	20 033 839,91	18 342 372,63
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers localisés	4 651 254,06	1 115 268,89	5 766 522,75	5 607 057,32
6152	Gros entretien sur biens immobiliers localisés	673 389,49	2 304 403,91	2 977 793,40	2 433 820,01
6156	Maintenance	0,00	7 098 323,73	7 098 323,73	6 445 281,23
6158	Autres travaux d'entretien	0,00	230 881,01	230 881,01	231 844,65
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	134 557,37	134 557,37	40 286,18
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'organisme	0,00	788 302,37	788 302,37	733 216,04
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	1 075 634,04	1 075 634,04	865 647,84
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	192 338,73	192 338,73	142 822,28
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	72 530,54	72 530,54	21 562,84
6265	Redevances	0,00	432 381,63	432 381,63	588 275,48
Autres 61 et 62	Autres	0,00	1 284 574,14	1 284 574,14	1 232 458,00
63 (net de 6319, 6339 et 6350)	Impôts, taxes et versements assimilés	1 770 177,22	6 931 162,76	8 701 369,98	8 551 678,85
631-633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations				
63512	Taxes foncières	0,00	758 474,15	758 474,15	752 083,46
Autres 635-637 (net de 6350)	Autres	1 770 177,22	6 054 267,56	6 054 267,56	5 993 092,86
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6480)	Charges de personnel	374 657,98	8 492 428,63	8 867 086,61	8 774 142,20
641-648 (net de 6419 et 6480)	Salaires et traitements	374 657,98	6 235 165,18	6 609 823,16	6 483 103,86
645-647-6485 (net de 6459, 6479, 6480)	Charges Sociales	0,00	2 257 263,45	2 257 263,45	2 291 038,34
661	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0,00	19 914 069,28	19 914 069,28	19 163 118,00
	Dotations aux amortissements :				
66111 sauf 661115, 661122 à 661124 sauf 66112315, 66112316, 6611235, 66112415, 66112418, 6611245	Immobilisations locales		17 658 571,77	17 658 571,77	17 241 320,11
Autres 6611	Autres immobilisations		863 507,24	863 507,24	924 389,12
6612	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6616	Dotations aux dépréciations des Imms, incorporelles et corporelles		0,00	0,00	0,00
6617	Dotations aux provisions d'exploitation :		1 021 283,02	1 021 283,02	840 394,90
6618	Provisions pour gros entretien		372 727,23	372 727,23	157 014,77
66157	Autres provisions		0,00	0,00	0,00
Autres 6615	Autres provisions		372 727,23	372 727,23	157 014,77
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante	0,00	743 942,47	743 942,47	879 224,87
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	743 942,47	743 942,47	879 224,87
651-659	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00
66 (net de 669)	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>3 947 658,42</b>	<b>4 732 079,75</b>
6603	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		0,00	0,00	0,00
Autres 660	Autres dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières		0,00	0,00	0,00
	Charges d'intérêts :				
661121	Intérêts sur opérations locales - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122 (net de 6651)	Intérêts sur opérations locales - financement définitif		3 833 607,32	3 833 607,32	4 602 377,65
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancement consolidables		2 311,40	2 311,40	4 081,17
66114	Accession à la propriété - Financement de stocks immobiliers		49 192,28	49 192,28	27 021,58
66115	Gestion de prêts - Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		62 547,44	62 547,44	96 619,35
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00	0,00
664-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	0,00
67	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>7 777 413,73</b>	<b>4 850 053,17</b>
671	Sur opérations de gestion	0,00	196 353,73	196 353,73	129 329,35
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) :				
6731	Hors réduction de récupération des charges locales				0,00
6732	Réduction de récupération de charges locales				
	Sur opérations en capital :				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :	0,00	476 085,63	476 085,63	465 646,05
6751	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00
6752	Immobilisations corporelles		476 085,63	476 085,63	465 646,05
6756	Immobilisations financières		0,00	0,00	0,00
678	Autres		2 082 086,56	2 082 086,56	1 788 001,96
687	Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :				
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations			5 042 307,81	2 467 175,81
6872	Dotations aux provisions réglementées (am. Dérogatoires)		0,00	0,00	89 320,81
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		5 042 307,81	5 042 307,81	2 367 855,00
69	Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés		33 569,00	33 569,00	55 808,00
691	Participations des salariés aux résultats				
695	Impôts sur les bénéfices		33 569,00	33 569,00	55 808,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>13 219 371,63</b>	<b>64 929 360,80</b>	<b>78 148 732,43</b>	<b>75 300 000,58</b>
	Solde créditeur = Excédent			6 797 749,40	10 367 208,17
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			6 488 673,54	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>84 946 481,83</b>	<b>85 667 208,75</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)			(6 452,25)	231 432,48
	C6721 (part non récupérable)				107 274,38
	C6722 (part récupérable)		(101 927,37)		124 158,08
		95 475,12			



COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N°COMPTE 1	PRODUITS 2	EXERCICE 2021		EXERCICE
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	2020 5
			73 981 478,57	75 349 994,62
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>			
			75 090 114,80	68 285 141,09
70	Produits des activités		6 233 637,63	874 448,66
701	Ventes d'immeubles:	0,00		0,00
7011	Ventes de terrains lotis	6 108 189,46		874 448,66
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	0,00		0,00
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	126 648,17		0,00
7017-7018	Ventes d'ouvrages immobiliers et terrains	12 029 627,66	12 029 627,66	11 319 635,34
703	Récupération des charges locatives		55 538 475,38	54 834 802,71
704	Loyers :		475 154,89	541 579,77
7041	Loyers des logements non conventionnés	525 315,97		527 850,82
7042	Suppléments de loyers	238 021,22		303 358,48
7043	Loyers des logements conventionnés	51 003 781,81		50 426 700,78
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	620 715,69		617 365,16
7047	Logements en location - accession et accession	119 679,20		16 226,33
Autres 704	Autres	3 030 951,49		2 944 041,11
706	Prestations de services :			0,00
7061-7062-7063	Activité de gestion de prêts et d'accession, location attribution et location-vente	0,00		0,00
Autres 706	Autres	475 154,89		541 579,77
708	Produits des activités annexes	813 019,02	813 019,02	714 874,61
71	Production stockée (ou destockage) (a)	(3 423 810,79)	(3 423 810,79)	3 054 670,85
72	Production immobilisée		205 976,19	71 013,43
7223	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00		0,00
72232	Transferts d'éléments de stocks en immobilisations	0,00		0,00
Autres 72	Autres productions immobilisées	205 976,19		71 013,43
74	Subventions d'exploitation		132 167,26	138 239,30
742	Primes à la construction	0,00		0,00
743	Subventions d'exploitation	132 167,26		138 239,30
744	Subventions pour travaux de gros entretien	0,00		0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		681 607,33	1 094 441,44
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0,00		0,00
78174	Reprises sur dépréciations des créances	759 792,50		866 097,19
autres 781	Autres reprises	231 214,83		209 344,25
791	Transferts de charges d'exploitation	162 029,91	162 029,91	787 735,28
75 sauf 755	Autres produits de gestion courante	823 993,87	823 993,87	1 318 753,23
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		343 887,34	343 818,52
761	De participations	1,05	1,05	1,05
762	D'autres immobilisations financières :		0,00	0,00
76201-76262	Revenus des prêts accession	0,00		0,00
Autres 762	Autres	0,00		0,00
763-764	D'autres créances et revenus de VMP	343 217,10	343 217,10	343 659,47
765-768-768	Autres	669,19	669,19	158,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00
796	Transferts de charges financières :		0,00	0,00
767	Produits nets sur cessions de VMP	0,00	0,00	0,00
77	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		10 621 115,92	9 973 395,61
771	Sur opérations de gestion	4 551 393,46	4 551 393,46	3 370 447,93
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale :			0,00
7731	Mandats hors charges récupérables			
7732	Mandats relatifs aux charges récupérables		5 228 045,46	4 601 716,66
775	Sur opérations en capital :		2 209 172,66	1 880 674,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :			0,00
7751	- Immobilisations incorporelles	0,00		0,00
7752	- Immobilisations corporelles	2 209 172,66		1 880 674,00
7756	- Immobilisations financières	0,00		0,00
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 871 818,51	1 871 818,51	1 866 743,21
778	Autres	1 147 854,27	1 147 854,27	852 301,47
787	Reprises sur dépréciations et provisions	830 877,00	830 877,00	2 001 229,00
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>84 946 481,83</b>	<b>84 946 481,83</b>	<b>85 667 208,75</b>
			84 637 405,97	
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>84 946 481,83</b>	<b>85 667 208,75</b>
			120 821,16	(16 601,90)
	(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (compte 772)		(6 898,50)	(70 345,48)
	C/7721 (hors récupération de charges locatives)		127 719,66	51 743,58
	C/7723 (complément de récupération de charges locatives)			

(a) Stock final moins stock initial = montant de la variation négative entre parenthèses dans le cas de destockage de production  
 (b) A l'exception des valeurs mobilières de placement



## I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

### Faits marquants

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes de Meurthe et Moselle habitat. Les états financiers de mmH ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration des états financiers 2021, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les comptes annuels 2021 prennent en compte l'arrêté du 24 mars 2022 modifiant certaines annexes de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée. Ces modifications portent notamment sur la présentation des informations financières liées aux activités relevant du service d'intérêt économique général à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2021.

### Evénements postérieurs à la clôture

La cour administrative d'appel de Nancy a décidé le 3 février 2022, le dégrèvement de la Taxe Enlèvement des Ordures Ménagère (TEOM) relative à l'année 2018. Les logements situés dans la Métropole du Grand Nancy sont éligibles. L'Office Meurthe et Moselle Habitat bénéficie à ce titre, de versements qui devraient atteindre 1.061 K€ au total. Ces sommes étant des charges locatives, elles seront rétrocédées aux locataires sur le courant de l'année 2022.

Les remboursements sont toujours en cours à cette date, devant le grand nombre d'usagers la métropole a prévu un délai de trois mois à compter de la décision pour rembourser tous les redevables de la TEOM. Ces opérations constituent des événements post-clôture.

### 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.

① 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.

② 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.

③ 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 cas ①. Le traitement comptable de la part des coûts techniques correspondant au terrain non reconstruit est le même que dans le cas ②.

Les opérations de démolition ont eu globalement une incidence négative sur le résultat de l'exercice 2021 de -5.024 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	216 k€	0 k€	216 k€	0 k€	56 k€	56 k€	-160 k€
LONGWY-Voltaire	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Laxou tour Franche Comté	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
LIVERDUN Rond Chêne	602 k€	0 k€	602 k€	0 k€	768 k€	768 k€	166 k€
Vandoeuvre 1 3 Rue de Haarlem	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Varangéville Rue Victor Hugo	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Baccarat Le Capelot	0 k€	473 k€	473 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-473 k€
Herserange Avenue concorde	9 k€	0 k€	9 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-9 k€
Vezelise Haut Barmon	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Vandoeuvre 2-3 Marken	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
Vezelise Quai du Brénon	0 k€	1 418 k€	1 418 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-1 418 k€
Vandoeuvre Jonquilles	0 k€	3 129 k€	3 129 k€	0 k€	0 k€	0 k€	-3 129 k€
Autres démolitions	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€	0 k€
<b>total</b>	<b>827 k€</b>	<b>5 021 k€</b>	<b>5 848 k€</b>	<b>0 k€</b>	<b>824 k€</b>	<b>824 k€</b>	<b>-5 024 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 ou l'accord du NPNRU donné ou l'accord d'Action Logement pour l'aide aux démolitions en zones détendues donné, la valeur nette comptable est alors nulle. A ce titre ont été dotés 583 k€ d'amortissements exceptionnels concernant les bâtiments à Vézelize (Brénon) et Vandoeuvre (Jonquilles).

#### B - Cessions

En 2021, 35 logements 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	475	2 191	1 716	38	0	1 754
Garage / parkings / Parcelles	0	18	18	0	0	18
commerces	0	0	0	0	0	0
Foyer						
Structure	1	0	-1	0	0	-1
<b>total</b>	<b>476</b>	<b>2 209</b>	<b>1 733</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>1 771</b>

(1) VNC : valeur nette comptable

(2) subvention : subventions non amorties virées au résultat suite aux ventes

(3) provision : provisions pour travaux non utilisées et reprises au résultat suite aux ventes des foyers



**C – Livraisons et mises en service**

En 2021, 97 logements ont été livrés.

Ces logements sont situés dans les communes suivantes :

Commune	Opération	Nombre de logements	Loyers 2021 K€
LANEUVILLE DEVA	Résidence la Buissonnière	15	46
ESSEY LES NANCY	Résidence du Ruisseau	17	64
NOMENY	Les Terrasses en Valou	13	39
LIVERDUN	Résidence Les 4 Saisons	16	-
RICHARDMENIL	Résidence de l'Orne	24	10
VANDOEUVRE	Résidence la Lisière	12	48
<b>Total</b>		<b>97</b>	<b>206</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 Immobilisations incorporelles diverses	durée des baux 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

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>.

D'autre part, si le permis de démolir est accepté ou l'accord du NPNRU donné ou l'accord d'Action Logement pour l'aide aux démolitions en zones détendues donné, la valeur nette comptable est alors nulle.

#### 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	103	-	103
opérations d'aménagement	674	-	674
opérations d'accession	3 637	-	3 637
total	4 414	-	4 414

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	173	-	173
LIVERDUN Rond Chêne	73	-	73
LIVERDUN Plaine Champagne	428	-	428
total	674	-	674

Les stocks d'opérations d'accession sont les suivants.

stocks accession Keuros	montants bruts	dépréciations	montants nets
CUSTINES - Le Clos des Lys	535	-	535
SEICHAMPS - Zac de la Haie Cerlin 2	976	-	976
ESSEY LES NANCY - Rue Mère Teresa	241	-	241
LIVERDUN Rond Chêne	1 435	-	1 435
TOMBLAINE	13	-	13
MALZEVILLE	434	-	434
LIVERDUN Plaine Champagne	2	-	2
total	3 637	-	3 637

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 supérieures à 12 mois de loyers, charges et accessoires ou dettes locataires partis	100,00%
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%.

Par ailleurs, le passage en non-valeur des créances locatives s'établit à 744 k€ dont 180 k€ d'effacement de dettes « Banque de France ».

#### 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	338	15	3	4	346
Provisions pour risques immobiliers	6 131	4 439	824		9 746
Provisions pour foyers	801	127	179		749
Provision pour retraite	898	281	84		1 095
Provision médailles du travail	67	17	4		80
Provision allocations perte d'emploi	77	27	67		37
Provisions pour travaux de remise en état des logements	125		3	6	116
Provisions usufruit locatif social	170	34			204
Provision pour fonds de concours	319	7			325
Autres provisions pour charges	0				0
<b>Total</b>	<b>8 925</b>	<b>4 947</b>	<b>1 163</b>	<b>10</b>	<b>12 699</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 :

- Rue de la concorde à Herserange,
- Quai du Brénon à Vézelize.
- La tour Franche Comté à Laxou,
- Les 2 et 3 Marken à Vandoeuvre,
- Le Capelot à Baccarat,
- Rue Victor Hugo à Varangéville,
- Les glycines et les hortensias à Longuyon
- Les jonquilles et 1 Marken à Vandoeuvre

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 s'est terminée 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 2017-2019) 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 43 % en 2021.

**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.



Annexe V Tableaux n°1 et 2

Tableau n° 1  
**ENGAGEMENTS HORS BILAN**

**ENGAGEMENTS**

ENGAGEMENTS REÇUS		
N° DE COMPTE 1	LIBELLES 2	MONTANT 3
8021	Avais, cautions, garanties reçues	284 604 076,34
8022	Contrats d'emprunts accession signés et non portés à l'encaissement	0,00
80222	Avenants en cours (accession P.A.P.)	
8023	Emprunts locatifs et autres	21 877 459,00
80231	Engagements reçus pour utilisateurs agréés	
8025	Autres engagements reçus	7 956 276,50
	<b>TOTAL</b>	<b>417 437 811,84</b>

ENGAGEMENTS DONNÉS		
N° DE COMPTE 1	LIBELLES 2	MONTANT 3
8011	Avais, cautions, garanties donnés	
8012	Ocrotte de prêts	0,00
80121	- Contrats de prêts principaux	
80122	- Contrats de prêts complémentaires	
80123	- Autres contrats	
8016	Redevances crédiées à recevoir à court terme	
8018	Autres engagements donnés	411 810 104,00
80181	Dont : Restes à payer sur :	
	- Cédés de production prévisionnel des opérations non liquetées (logements et terrains-accession)	
80183	- Comptes de ventes	
80184	- Reste à payer sur marchés signés (opérations locatives)	43 503 131,62
80189	- Engagements divers	411 810 104,00
	<b>TOTAL</b>	<b>411 810 104,00</b>

**COMMERCIALISATION**

ENGAGEMENTS REÇUS		
N° DE COMPTE 1	LIBELLES 2	MONTANT 3
80521	Contrats préremboursés avec fonds bloqués - prix de vente prévisionnel	
80522	Réservations sans fonds bloqués - prix de vente prévisionnel	
80523	Dépôts de garantie bloqués - location accession	
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

ENGAGEMENTS DONNÉS		
N° DE COMPTE 1	LIBELLES 2	MONTANT 3
80511	Logements faits et vendus dont le transfert de propriété n'a pas eu lieu	
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>



ANNEXE V  
 Tableau n° 2

**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		30 608 034,54
12	- Résultat de l'exercice N		6 797 749,40
	dont résultat courant (1)	5 859 434,72	
	- Prélèvement sur les réserves (2)		0,00
AFFECTATIONS :			
- Affectation aux réserves :			
1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement		
1068	Autres réserves :		1 734 174,74
	10685 Réserves sur cessions immobilières	1 734 174,74	
	10687 Réserve pour couverture du financement des immobilisations non amortissables		
	10688 Réserves diverses		
11	- Report à nouveau après affectation du résultat		35 671 608,20
	<b>TOTAUX</b>	<b>37 405 783,94</b>	<b>37 405 783,94</b>

(1) Résultat avant produits et charges exceptionnels.  
 (2) Avec indication des postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.



Annexe V  
 Tableau n° 2

**2 - 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		21 689 805,41
12	- Résultat de l'exercice N - 1		10 367 208,17
	dont résultat courant (1)	7 168 416,04	0,00
	- Prélèvement sur les réserves (2)		
AFFECTATIONS :			
- Affectations aux réserves			
1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement		0,00
1068	Autres réserves	1 409 128,11	1 409 128,11
	10685 Plus-values nettes sur cessions immobilières	0,00	
	10687 Réserve pour couverture du financement des immobilisations non amortissables	0,00	
	10698 Réserves diverses		
11	- Report à nouveau après affectation du résultat		30 647 885,47
<b>TOTAL</b>			<b>32 057 013,58</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.



TABLEAU DES MOUVEMENTS  
 DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

ANNEXE V  
 Tableau n°4

IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS A LA FIN DE L'EXERCICE
		Acquisitions, Créations, Apports	Virements de poste à poste (3)	Virements de poste à poste abandons de projet, remboursements anticipés	Sorties d'actif (sauf abandon projet) et remboursements courant des prêts (1)	
1	2	3	4	5	6	7 (2 = 3 + 4 - 5 - 6)
<b>INCORPORELLES</b>						
Frux d'établissement	0,00	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	0,00
Autres immobilisations incorporelles	5 988 984,81	52 258,64	0,00	0,00	0,00	6 041 243,45
<b>TOTAL I</b>	<b>5 988 984,81</b>	<b>52 258,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 041 243,45</b>
<b>CORPORELLES</b>						
<b>TERRAINS</b>						
Terrains nus	908 314,28	0,00	0,00	0,00	0,00	908 314,28
Terrains aménagés, loués, bédés	37 342 207,82	0,00	877 104,18	0,00	18 897,41	38 200 414,69
Agencements - Aménagements de terrains	4 071 192,22	0,00	0,00	0,00	4 044,80	4 057 147,42
<b>TOTAL II</b>	<b>42 321 714,32</b>	<b>0,00</b>	<b>877 104,18</b>	<b>0,00</b>	<b>22 942,21</b>	<b>43 175 876,33</b>
<b>CONSTRUCTIONS</b>						
Constructions localives sur sol propre lieux auxiliaires et remplacements de composants						
Adossés et remplacements de composants (1)	0,00	0,00	12 837 532,03	0,00	1 114 812,62	11 722 719,41
Constructions localives sur sol propre (213 sauf 21315-21315)	[A]	835 444 513,73	0,00	19 216 627,32	0,00	481 165,98
Constructions localives sur sol d'autrui hors adossés et remplacements de composants	[B]	0,00	0,00	32 114 559,35	0,00	1 575 972,58
Adossés et remplacements de composants (1)	[C]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions localives sur sol d'autrui (214 sauf 21415-21415)	[B]	1 022 872,08	0,00	0,00	0,00	1 022 872,08
Bâtiments administratifs (21315-21315-21415-21415)	[C]	9 753 551,14	0,00	0,00	0,00	9 753 551,14
<b>(A+B+C) TOTAL III</b>	<b>846 200 858,89</b>	<b>0,00</b>	<b>32 114 559,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 575 972,58</b>	<b>876 879 538,61</b>
Installations techniques - Matériel - Outillage	<b>TOTAL IV</b>	<b>52 287,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 287,50</b>
<b>DIVERS</b>						
Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2181)	17 494,31	0,00	0,00	0,00	0,00	17 494,31
Matériel de transport	733 079,24	0,00	0,00	0,00	0,00	733 079,24
Matériel de bureau et matériel informatique	1 240 058,73	113 847,44	0,00	0,00	39 200,64	1 317 833,53
Matériel	1 599 896,54	25 654,24	0,00	0,00	0,00	1 714 541,18
Diverses	164 590,40	0,00	0,00	0,00	0,00	164 590,40
<b>TOTAL V</b>	<b>3 944 141,22</b>	<b>139 602,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 200,64</b>	<b>3 944 542,66</b>
Immobilises en location - vente et affectation	<b>TOTAL VI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>						
Terrains et aménagements terrains	2 030 302,33	1 102 261,56	0,00	877 035,18	12 446,24	2 215 027,47
Constructions et autres immobilisations corporelles	14 427 670,00	18 437 635,69	0,00	12 837 941,33	44 310,64	19 372 418,02
Construction et acquis fon-amiploration	12 422 723,59	6 592 580,85	0,00	19 216 627,32	251 818,73	2 496 778,35
Adossés et remplacements de composants (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	28 850 655,92	29 141 708,10	0,00	32 991 663,53	318 581,61	24 982 218,86
<b>TOTAL VII</b>	<b>47 331 451,84</b>	<b>48 173 585,14</b>	<b>0,00</b>	<b>53 916 242,96</b>	<b>415 746,58</b>	<b>47 089 253,40</b>
<b>(II + III + IV + V + VI + VII) TOTAL VIII</b>	<b>921 359 787,95</b>	<b>29 251 370,18</b>	<b>32 991 663,53</b>	<b>32 991 663,53</b>	<b>1 953 704,04</b>	<b>946 187 464,95</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations et créances rattachées	187 503,43	0,00	0,00	0,00	0,00	187 503,43
Evénements immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts principaux pour accession et amélioration	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts complémentaires pour accession et amélioration	33,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,00
Autres prêts	512 336,49	52 853,33	0,00	0,00	0,00	565 189,82
Dépôts et cautionnements versés - Créances divers	164 400,04	6 200,00	0,00	0,00	29 217,01	191 383,03
Intérêts courus	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	1 600,00
<b>TOTAL IX</b>	<b>864 239,96</b>	<b>59 053,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 217,01</b>	<b>952 510,29</b>
<b>TOTAL GENERAL (II + VIII + IX) (2)</b>	<b>918 313 027,77</b>	<b>29 292 600,35</b>	<b>32 991 663,53</b>	<b>32 991 663,53</b>	<b>1 982 921,05</b>	<b>952 510 292,02</b>

(1) Ces lignes recensent les montants des travaux de réhabilitations et d'entretien et de changements de composants sur le parc existant hors valeurs d'amélioration sur les acquisitions réhabilitées.  
 (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 cessions de composants remplacés et autres mises au rebut.



Annexe V  
 Tableau 3b

**3B- RATIOS D'AUTO-FINANCEMENTS NET HLM (R423-9 du CCH)**

a) Autofinancement net HLM (tableau CAF - Annexe XIII) (1)	7 156 032,30	9 913 110,75	10 247 131,52	
b) Total des produits financiers (comptes 76)	583 835,84	343 810,52	343 887,34	
c) Total des produits d'activité (comptes 70)	68 137 230,96	68 285 141,09	75 090 114,80	
d) Charges récupérées (comptes 703)	11 427 809,08	11 319 635,34	12 029 627,88	
e) (b+c-d) : Dénominateur du ratio d'auto-financement net HLM	57 293 157,72	57 309 324,27	63 404 374,26	
a/e : Ratio d'auto-financement net HLM (en%)	12,45%	17,30%	16,16%	15,32%

(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.



ANNEXE V  
 Tableau n°6

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS (I)  
 SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	MONTANT DES AMORTISSEMENTS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE		DIMINUTIONS : amortissements des éléments sortis de l'actif et reprises (2)	MONTANT DES AMORTISSEMENTS A LA FIN DE L'EXERCICE
		Amortissement linéaire	Autres méthodes (1)		
1	2	3	4	5	6
<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	3 266 088,20	391 427,64	0,00	0,00	3 687 495,93
<b>TOTAL I</b>	<b>3 266 088,20</b>	<b>391 427,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 687 495,93</b>
<b>CORPORELLES</b>					
<b>Agencements - Aménagements de terrains</b>					
	3 418 020,02	45 224,19	0,00	4 044,80	3 459 199,41
<b>TOTAL II</b>	<b>3 418 020,02</b>	<b>45 224,19</b>	<b>0,00</b>	<b>4 044,80</b>	<b>3 459 199,41</b>
<b>CONSTRUCTIONS</b>					
Constructions localives sur sol propre (4)	351 070 913,43	17 593 541,12	0,00	1 122 407,77	358 439 048,78
Constructions localives sur sol d'autrui (4)	480 967,37	22 049,25	0,00	0,00	503 016,62
Bâtiments administratifs	3 995 193,82	210 319,10	0,00	0,00	4 205 512,92
<b>TOTAL III</b>	<b>355 448 074,62</b>	<b>17 822 909,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1 122 407,77</b>	<b>373 148 676,22</b>
<b>Installations techniques, - Matériel - Outillage</b>	<b>50 984,30</b>	<b>1 067,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 051,34</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 722,87	109,00	0,00	0,00	10 831,93
Matériel de transport	391 342,42	145 838,80	0,00	0,00	447 181,28
Matériel de bureau et matériel informatique	957 937,39	97 014,66	0,00	35 112,65	1 019 889,10
Mobilier	1 621 654,13	16 397,95	0,00	0,00	1 638 052,08
Diverses	164 443,19	91,35	0,00	0,00	164 534,54
<b>TOTAL V</b>	<b>3 082 150,00</b>	<b>259 451,88</b>	<b>0,00</b>	<b>35 112,65</b>	<b>3 286 488,53</b>
<b>Travaux d'amélioration (immeubles en affectation)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (3)</b>	<b>366 276 297,23</b>	<b>18 520 080,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1 181 865,52</b>	<b>383 873 811,93</b>

- (1) Notamment : amortissement exceptionnel, progressif, .... Rappel : l'amortissement progressif n'est pas admis pour les immobilisations localives.  
 (2) A détailler dans le tableau des amortissements n° 6  
 (3) Le total général des colonnes 3 et 4 est égal aux comptes 0811 + 0871.  
 (4) cf. tableau n°4 pour le détail des comptes

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



ANNEXE V  
 Tableau n°6

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS (II)  
 VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	ELEMENTS TRANSFERES EN ACTIF CIRCULANT	ELEMENTS CEDES	AUTRES SORTIES D'ACTIF (2)	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS (1)	TOTAL DES DIMINUTIONS (2)
1	2	3	4	5	6
<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	4 044,80	0,00	0,00	4 044,80
<b>TOTAL II</b>	<b>0,00</b>	<b>4 044,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 044,80</b>
<b>CONSTRUCTIONS</b>					
Constructions locatives sur sol propre (4)	0,00	1 119 879,05	0,00	2 528,72	1 122 407,77
Constructions locatives sur sol d'autrui (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bâtiments administratifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III</b>	<b>0,00</b>	<b>1 119 879,05</b>	<b>0,00</b>	<b>2 528,72</b>	<b>1 122 407,77</b>
Installations techniques, - Matériel - Outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Installations générales, agencements et aménagements divers (02181)	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	0,00	35 112,95	0,00	35 112,95
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>0,00</b>	<b>35 112,95</b>	<b>0,00</b>	<b>35 112,95</b>
Travaux d'amélioration (immeubles en affectation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL VI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>1 123 923,85</b>	<b>35 112,95</b>	<b>2 528,72</b>	<b>1 191 565,52</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

ANNEXE V  
Tableau n°7

NATURE DES PROVISIONS	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
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Amortissements dérogatoires	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>PROVISIONS</b>				
Provisions pour litiges	337 660,08	15 000,00	8 500,00	346 160,08
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	1 042 134,64	210 940,93	40 902,80	1 212 172,60
Provisions pour gros entretien	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour charges sur opérations immobilières	6 131 457,00	4 438 920,00	824 377,00	9 746 000,00
Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)	1 414 268,39	158 285,27	187 783,31	1 394 769,35
<b>TOTAL II</b>	<b>8 925 538,09</b>	<b>4 833 147,23</b>	<b>(2) 1 059 563,11</b>	<b>12 699 122,21</b>
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>IMMOBILISATIONS</b>				
Incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Corporelles	126 016,02	581 887,81	0,00	707 903,83
Financières	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III</b>	<b>126 016,02</b>	<b>581 887,81</b>	<b>0,00</b>	<b>707 903,83</b>
<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 achetés	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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT</b>				
Locataires	4 511 772,97	850 376,02	743 942,47	4 618 206,52
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributionnaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Clients-autres activités	0,00	0,00	0,00	0,00
Débiteurs divers	25 705,07	0,00	15 850,03	9 855,04
Autres actifs à court terme	0,00	170 887,00	0,00	170 887,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL V</b>	<b>4 537 478,04</b>	<b>1 021 263,02</b>	<b>759 792,50</b>	<b>4 798 948,56</b>
<b>TOTAL VI</b>	<b>4 663 494,06</b>	<b>1 603 160,83</b>	<b>759 792,50</b>	<b>5 506 852,39</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + VI)</b>	<b>13 589 032,15</b>	<b>6 436 258,06</b>	<b>1 819 355,61</b>	<b>18 205 974,60</b>

RENOIS

(1) Dont dotations et reprises	Exploitation	1 393 590,25	988 478,61
	Financières	0,00	0,00
	Exceptionnelles	5 042 307,81	830 877,00
(2) Dont reprises	de provisions utilisées		1 051 063,11
	de provisions non utilisées (*)		8 500,00
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail			1 175 621,24

(\*) 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).



TABLEAU N°8  
 ÉTAT DES DETTES

Annexe V

N° DE COMPTE	ÉTAT DES DETTES	MONTANT NET AU BILAN	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN ET 5 ANS AU PLUS	A PLUS DE CINQ ANS	DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES
1	2	3	4	5	6 (2-4-5)	7
162	Participation des employés à l'effet de conversions (1)	12 128 117,00	555 405,21	1 991 050,16	9 641 501,40	
163	Emprunts obligataires (1)	0,00			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	388 605 737,74	16 177 070,91	63 101 332,49	309 339 734,32	
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 059 455,92	Non ventilable (3)		4 059 455,92	
166	Participation des salariés aux résultats	0,00			0,00	
167	Dettes assorties de conditions particulières (1)	0,00			0,00	
1681 à 1687	Aucun emprunt et dette (1)	825 541,00	773 275,76	569 613,11	77 652,13	
519	Concours bancaires courants - Crédits de trésorerie (5)	0,00			0,00	
16951	Intérêts courus non échus	2 135 089,19	2 135 089,19		0,00	
16952	Intérêts courus capitalisés / consolidés	718,88	718,88		0,00	
16993	Intérêts compensateurs	28 505,63	5 577,61	21 704,25	1 223,77	
	<b>TOTAL I Dettes financières dont emprunts remboursables in fine</b>	<b>407 914 165,35</b>	<b>19 193 797,65</b>	<b>65 583 740,21</b>	<b>313 165 627,49</b>	<b>0,00</b>
229	Droits sur immobilisations	0,00			0,00	
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	9 224 017,09	8 580 124,29	674 692,60	0,00	
419	Clients créanciers	1 395 075,92	1 395 075,92		0,00	
42	Personnel et comptes rattachés	1 674 148,79	1 674 148,79		0,00	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	363 820,83	363 820,83		0,00	
44	États et autres collectivités publiques	601 258,45	601 258,45		0,00	
45	Groupes associés et opérations de coopération	0,00	0,00	0,00	0,00	
46	Créditeurs divers	459 838,28	460 833,24		0,00	
47	Comptes transitoires ou d'attente	0,00			0,00	
	<b>TOTAL II</b>	<b>13 741 558,26</b>	<b>13 666 865,58</b>	<b>674 692,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
457	Produits constatés d'avance					
4571 - Sur exploitations		4 164 780,83	4 184 789,83		0,00	
4572 - Sur vente de biens en cours		75 218,87	76 218,87		0,00	
4573 - Rémunération des biens de gestion P.A.P.		0,00			0,00	
4574 - Autres produits constatés d'avance		0,00			0,00	
	<b>TOTAL III</b>	<b>4 240 000,00</b>	<b>4 261 007,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) (4)</b>	<b>425 960 751,41</b>	<b>30 521 695,91</b>	<b>66 258 432,81</b>	<b>313 165 627,49</b>	<b>0,00</b>

RENVOIS		
(1) Emprunts réalisés en cours d'exercice		19 405 821,00
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		21 619 370,65
(2) Dont à 2 ans maximum à l'étranger		

(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	3	4 (2-3)
<b>EN ACTIF IMMOBILISE</b>				
26	Titres de participation et créances rattachées	187 503,43		187 503,43
271/272	Titres immobilisés	0,00		0,00
274/275/276	Immobilisations financières diverses	805 573,05	29 923,61	775 649,44
278	Prêts pour accession	0,00		0,00
	<b>TOTAL I</b>	<b>993 076,48</b>	<b>29 923,61</b>	<b>963 152,87</b>
<b>EN ACTIF CIRCULANT</b>				
409	Fournisseurs débiteurs	579 752,07	579 752,07	
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	3 089 332,29	3 089 332,29	
416	Locataires douteux ou litigieux	6 569 634,74	6 569 634,74	
412 / 413 / 414 / 415 / 418	Autres créanciers acquéreurs, emprunteurs et comptes rattachés	0,00	0,00	
42	Personnel et comptes rattachés	850,50	850,50	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 581,06	4 581,06	
44	État et collectivités publiques (1)	8 098 611,13	8 098 611,13	
45	Groupes, associés et opérations de coopération	22 127,19	22 127,19	
46	Débiteurs divers (1)	547 836,87	547 836,87	
47	Comptes transitoires ou d'attente	0,00	0,00	
	<b>TOTAL II</b>	<b>18 912 725,85</b>	<b>18 912 725,85</b>	<b>0,00</b>
486	Charges constatées d'avance	980 098,52	348 137,62	611 960,90
	<b>TOTAL III</b>	<b>980 098,52</b>	<b>348 137,62</b>	<b>611 960,90</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>20 865 900,85</b>	<b>19 290 787,08</b>	<b>1 575 113,77</b>

(1) RENVOIS	
Dont : subventions d'investissement à recevoir	3 949 421,94
subventions d'exploitation à recevoir	2 542 214,43
TVA	452 354,76



ANNEXE V

Tableau N°10  
 ELEMENTS RELEVANT  
 DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

POSTES CONCERNES 1	ENTREPRISES LIEES 2	ENTREPRISES AVEC LESQUELLES L'OFFICE A UN LIEN DE PARTICIPATION 3	CREANCES ET DETTES REPRESENTEES PAR DES EFFETS DE COMMERCE 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  
 TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Annexe V

Informations financières Filiales et participations (1)		CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU année affectation des résultats (2)	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS (3)		PRETS ET AVANCES CONSENTIS PAR L'OFFICE ET NON ENCORE REMBOURSES (4)	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR L'OFFICE	CHIFFRES D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RESULTAT BENEFICE NET OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS	ENGAGEMENTS PAR L'OFFICE AU COURS DE L'EXERCICE
nom	SIREN				BRUTE	NETTE					
1	2										
Filiales et participations (5) (6)											
- Filiales (7)											
- Participations (8)											
Société coopérative HLM Le 114 S.A. Solenne		754000500	352 345,00	2 055 097,31	33,17%	118 545,00	118 545,00		1 374 032,03	(315 417,83)	
19 Parts sociales Banque Populaire nominal 750 €		764001119	0 330 000,00	1 847 203,63	4,52%	89 393,41	89 883,43		3 173 251,69	89 618,00	
- Autres filiales ou participations											
- Filiales non reprises ci-dessus											
- Participations non reprises ci-dessus											
<b>TOTAL (10)</b>						<b>187 938,41</b>	<b>187 938,43</b>	<b>0,00</b>	<b>4 547 283,72</b>	<b>(215 799,83)</b>	<b>0,00</b>

(1) Pour chaque filiale et chaque titre participatif, indiquer le nom de la filiale, le numéro de détermination des revenus (SIREN).  
 (2) Pour chaque filiale et chaque titre participatif, indiquer le montant de l'année de l'exercice précédent. L'indiquer en colonne "Résultat" en rapport à la ligne de référence.  
 (3) Si le montant dans cette colonne le total des prêts et avances consentis par l'office, ou des participations (8) et (9) est supérieur à la somme des engagements, l'excédent est à reporter dans la colonne "Autres engagements".  
 (4) Si l'office a des engagements de prêts ou avances consentis par l'office, le montant de l'engagement est à reporter dans la colonne "Autres engagements".  
 (5) Dans le cas d'une filiale, indiquer le nom de la filiale et le montant de la participation.  
 (6) Dans le cas d'une participation, indiquer le nom de la participation et le montant de la participation.  
 (7) Filiales de 50% de capital ou plus.  
 (8) Sociétés à capital variable.  
 (9) Sociétés à capital variable.  
 (10) Total colonne 7, égal aux colonnes 5 et 6.

Observations :

Comptes au 31/12/2020





ANNEXE V

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
211 - Terrains			0,00
	Divers (montants non significatifs)		
213/214 - Constructions			0,00
	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)		
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>





ANNEXE V

Tableau n° 15

15 - INCORPORATION DES FRAIS FINANCIERS ET DES COÛTS INTERNES  
DE L'EXERCICE AU COÛT DE PRODUCTION DES STOCKS

COMPTES	FRAIS FINANCIERS SPECIFIQUES A UNE OPERATION	FRAIS FINANCIERS NON SPECIFIQUES A UNE SEULE OPERATION (1)	FRAIS DE COMMERCIALISATION (2)	AUTRES COÛTS INTERNES (2)	TOTAL
1	2	3	4	5	6
331 - Lésions et terrains en cours d'aménagement					0,00
332 - Opérations groupées, constructions neuves					0,00
333 - Opérations d'acquisition - réhabilitation - revende					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 6 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.

--



ANNEXE V

Tableau n°16  
**16- COMPTES RATTACHES**  
**CHARGES A PAYER (sauf intérêts courus)**

N° DE COMPTE 1	LIBELLES 2	MONTANT 3	OBSERVATIONS (a) 4
405	Fournisseurs d'Exploitation	5 009 760,53	dont fournisseurs d'exploitation 2 947 417,77 € fournisseurs d'immobilisations 1 885 580,71 €
4232-4284-4280	Personnel	1 674 145,79	dont congés payés 1 014 707,28 €
4382-4385	Organismes sociaux	0,00	
4482-4480	État	63 370,00	dont taxe sur les salaires sur intéressement 48 952,00 €
4526	Divers	423 175,22	dont factures à recevoir 260 494,60 €
	<b>TOTAL</b>	<b>7 170 452,54</b>	

**PRODUITS A RECEVOIR**

N° DE COMPTE 1	LIBELLES 2	MONTANT 3	OBSERVATIONS (a) 4
418	Locataires	0,00	
4287	Personnel	0,00	
4387	Organismes sociaux	2 269,40	Indemnités journalières
4487	État	1 154 620,00	Dégrèvements TFPE pour économies d'énergies et vacances 1 132 189,00 € et solde IS pour 22 431,00 €
4697	Divers	56 637,05	dont sinistres 43 607,11 € aide apprentis 12 932,54 € jugements 2 000,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1 215 556,45</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

Annexe V

17- PRODUITS ET CHARGES IMPUTABLES A UN AUTRE EXERCICE

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF

481 - Charges à répartir sur plusieurs exercices

NATURE 1	Solde au 1er janvier de l'exercice 2	Additions de l'exercice 3	Amortissements de l'exercice 4	Solde au 31 décembre de l'exercice (2+3-4) 5	Durée d'amortissement (a) 6
Grasses 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	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	

(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:


486 - Charges constatées d'avance

NATURE 1	MONTANT 2	OBSERVATIONS 3
Frais de commercialisation sur logements vendus non livrés (b)	0,00	
Autres (détailler si significatif):		
COMPTE 61621 ASSURANCE DOMMAGES OUVRAGES	721 312,71	
COMPTE 67865 SINISTRES DOMMAGES OUVRAGES	120 162,26	
COMPTE 615612 CONTRATS DE MAINTENANCE	48 499,59	
COMPTE 6061221 EAU RECUPERATION DIRECTE	35 514,66	
COMPTE 6228 DIVERS REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES	24 470,61	
COMPTE 61812 DOCUMENTATION GENERALE	5 677,27	
COMPTE 615814 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICULES	2 588,66	
COMPTE 62283 AUTRES HONORAIRES SIEGE	500,00	
COMPTE 6268 INTERNET	302,20	
COMPTE 6281 COTISATIONS DIVERS	276,00	
	454,54	
TOTAL	950 096,52	COMPTE 612512 : 191,83 €; COMPTE 6142 : 184,87 €; COMPTE 62311 : 77,84

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF

487 - Produits constatés d'avance

NATURE 1	MONTANT 2	OBSERVATIONS 3
Produits des ventes sur lots en cours (b)	76 245,87	
Autres (détailler si significatif):		
SUBVENTION ANNU DEMOLITION HAARLEM VANDOEUVRE	1 835 166,71	
SUBVENTION ACTION LOGEMENT DEMOLITION 2-4 BRENOH WEZELISE	512 030,00	
SUBVENTION ACTION LOGEMENT DEMOLITION HUGO VARANGEVILLE	464 030,00	
SUBVENTION ACTION LOGEMENT RUE DE VERDUIN BACCARAT	456 000,00	
SUBVENTION ACTION LOGEMENT DEMOLITION BECARD LONGUYON	320 000,00	
INDEMNISATION SINISTRE DOMMAGE OUVRAGE PRE FONTENIER	307 800,71	
INDEMNISATION SINISTRE 42/2020	146 440,64	
SUBVENTION FPA TOMBLAINE	105 370,00	
INDEMNISATIONS SINISTRES DOMMAGES OUVRAGES	30 856,76	
INDEMNISATION SINISTRE LOCATIF TEMPETE CIARA 14/2020	7 146,11	
TOTAL	4 261 027,70	

(1) RENVOIS	ADDITIONS DE L'EXERCICE	REDUCTIONS DE L'EXERCICE
Frais de commercialisation sur logements vendus non livrés		
Produits des ventes sur lots en cours		



ANNEXE V

Tableau n°18  
 18 - TRANSFERTS DE CHARGES (COMPTES 79)

Destinations des charges transférées	Transfert de charges d'exploitation (c/781)	Transfert de charges financières (c/796)	Transfert de charges exceptionnelles (c/797)
En charges à répartir (c/481)	0,00	(1) 0,00	
En comptes de tiers			
En charges d'exploitation	162 029,91		
En charges financières			
En charges exceptionnelles			
[dont frais sur ventes... C/67182] (2)	0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>162 029,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) S'agissant des charges financières, indiquer les intérêts compensateurs transférés au compte 4613.

(2) Frais de montage, de remise en état, de commercialisation déductibles des plus-values de cession de patrimoine localif et transférés au compte 67182.

Observations (précisions sur les charges concernées, les tiers concernés, ...) :

79188 Frais de Poursuites Locataires : 136 024.91

791801 Act-on Logement PEEC : 26 005.00



Tableau n°19  
 19 - TABLEAU RÉCAPITULATIF PAR NATURE  
 DES CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

672 - Charges sur exercices antérieurs 772 - Produits sur exercices antérieurs

NATURE	MONTANT		N° DE COMPTE DE VIREMENT	NATURE	MONTANT	N° DE COMPTE DE VIREMENT
	Récupérable	Non récupérable				
1	2	3	4	1	2	3
Détail des charges				Détail des produits		
DOMESTIQUE RECUPERABLE	(36 828,54)		652120000	CHARGES ET PRESTATIONS COMMUNES	249 227,64	703100000
ELECTRICITE BATIMENTS ADMINISTRATIFS		631,71	6581113000	ORDURES MENAGERES	(39 818,05)	703210000
ELECTRICITE RECUPERABLE	8 947,57		6061120000	FOURNITURE INDIVIDUELLES	(107 172,70)	703310000
EAU RECUPERABLE	55 155,26		6061220000	CHAUFFAGE	(23 370,12)	703310000
EAU FROIDE INDIVIDUELLE RECUPERABLE	(20 457,86)		6061222000	EAU CHAUDE	(54 141,04)	703310000
EAU CHAUDE RECUPERABLE	10 450,65		6061224000	LOYERS LOGEMENTS NON CONVENTIONNES	55,06	704100000
ENLEVEMENT HETEROGENES NON RECUPERABLES		2 043,60	6111150000	LOYERS LOGEMENTS CONVENTIONNES	(2 869,00)	704100000
WINDAGE RECUPERABLE	603,20		6111216000	GARAGES-PARKINGS	361,04	704500000
RAMIAGE RECUPERABLE	1 404,26		6112120000	RLS	(35 374,94)	704900000
TRAVAUX ESPACES VERTS BATIMENTS ADMINISTRATIFS		903,63	6112130000	SERVICE D'OCCUPATION	(13,60)	704910000
TRAVAUX ESPACES VERTS RECUPERABLES	6 100,30		6112200000	INDENNES D'OCCUPATION	23 548,83	704910000
CHAUFFAGE COLLECTIF RECUPERABLE	21 308,15		6113210000	LOCATIONS DIVERSES	7 762,12	704910000
CHAUFFAGE INDIVIDUEL RECUPERABLE	8 570,63		6113220000	LOCATIONS GAZPAR	23,47	704910000
NETTOYAGE BATIMENTS ADMINISTRATIFS		2 101,95	6114130000			
NETTOYAGE COMMUNS RECUPERABLE	17 520,87		6114200000			
ASCENSEURS RECUPERABLES	(1 359,37)		6114210000			
ENTRETIEN PORTES BARRIERES RECUPERABLES	3 029,03		6116220000			
LOCATIONI COMPTEURS EAU RECUPERABLES	679,61		6118200000			
CHARGES DE COPROPRIETE		(144 400,93)	6118210000			
ENTRETIEN COMMUNS NON RECUPERABLES		1 918,11	6118220000			
MAINTENANCE PLOMBERIE RECUPERABLE	3 070,73		6118230000			
GROS ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS		15 128,45	6152120000			
CHAUFFAGE P3		(1 858,84)	6152130000			
AUTRES HONORAIRES LOCATIFS		5 473,34	6226100000			
HONORAIRES ACCESSION		4 200,00	6226110000			
FRAIS DACTES ET CONVENTIENS NON RECUPERABLES		7 283,57	6227110000			
FRAIS DACTES ET CONVENTIENS RECUPERABLES	9 651,62		6227111000			
FORMATION OBLIGATOIRE		804,00	6333100000			
TAXES FONCIERES PROPRIETES BÂTIES LOCATIF		2 522,00	6333110000			
TAXES FONCIERES PROPRIETES BÂTIES NON BÂTIES		862,00	6333120000			
TAXES FONCIERES FRANS GESTION		4 159,00	6333130000			
ORDURES MENAGERES RECUPERABLES	19 535,50		6333140000			
CONTRIBUTIONS URSSAF		(2 036,72)	6451000000			
MEDECINE PHARMACIE		804,80	6451000000			
Divers (total des montants non significatifs)	1255,4	623,35		Divers (total des montants non significatifs)		
<b>TOTAL</b>	<b>95 475,12</b>	<b>(104 927,37)</b>		<b>TOTAL</b>	<b>120 421,16</b>	



Tableau n°20

20 - TABLEAU RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

I. CHARGES

NATURE	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
1	2	3
671 - Sur opérations de gestion (1) (2) 671200000 PENALITES DIVERSES 671500000 SUBVENTIONS ACCORDEES	12 781,94 183 571,70	196 353,73
Divers montants non significatifs		476 085,63
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut (1) Cessions (2) 675200000 VALEUR NETTE COMPTABLE VENTE LOGEMENTS 675221000 VALEUR NETTE COMPTABLE STRUCTURE	474 207,94 1 087,60	476 085,63
Divers montants non significatifs		0,00
Démolitions sortis de comparaisons, mises au rebut		0,00
Divers montants non significatifs		2 042 694,56
678 - Autres (1) (2) 678100000 - SINISTRES LOCATIFS 678200000 - SINISTRES STRUCTURE 678310000 - VANDALISME 678350000 - SINISTRES D.O. 678890000 - CHARG EXCEP DIVERSES 678891000 - CHARG EXCEP QUALIAC 678891000 - PROJETS ABANDONNES 678920000 - TRAVAUX DEMOLITION 670320000 - DEMENAGEMENTS DEMOLI 670331000 - FRAIS DE RELOGEMENT Divers montants non significatifs	519 070,17 7 184,60 174 305,54 479 737,93 2 503,66 4 900,50 51 770,27 813 644,43 9 210,00 247,46	5 042 307,81
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		5 042 307,81
687090000 - DOT PROVISION EXCEP 687100000 - DOT PROV EXCEP DEMOL 687200000 - DOT DEPR EXCEPTIONNE	21 509,00 4 439 920,00 581 887,81	
Divers montants non significatifs		
<b>TOTAL</b>	<b>7 777 413,73</b>	<b>7 777 413,73</b>

II. PRODUITS

NATURE	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
1	2	3
771 - Sur opérations de gestion (1) 771100000 - PENALITES SUR MARCHES 771140000 - RECLAMATION SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR 771160000 - DEGREVEMENT TAXE FONCIERE POUR VACANCE DE LOGEMENTS 771120000 - DEGREVEMENT TAXE FONCIERE POUR TRAVAUX P.M.R. 771160000 - DEGREVEMENT TAXE FONCIERE POUR TRAVAUX ECONOMIE ENERGIE 771160000 - PENALITE SLS	51 832,80 43 454,89 50 835,00 577 808,00 3 827 890,00 9 072,77	4 581 393,46
Divers montants non significatifs		2 209 172,68
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2) 775200000 - PRODUITS SUR VENTE D'ACTIF IMMOBILISE PATRIMOINE	2 209 172,68	2 209 172,68
Divers montants non significatifs		1 871 818,51
777 - Subventions d'investissement versées au résultat 777000000 - SUBVENTION INVESTISSEMENT VERSEES AU COMPTE DE RESULTAT	1 871 818,51	1 871 818,51
Divers montants non significatifs		1 447 854,27
778 - Autres (1) 778110000 - INDEMN ASSUR LOCATIF 778120000 - INDEMN ASSUR STRUCTUR 778130000 - INDEMN ASSURANCE DO 778140000 - AUTRES FOTS EXC LUIS 778210000 - AUTRES FOTS QUALIAC 778300000 - SUBV AIDE DEMOLITION Divers montants non significatifs	580 470,51 171,20 484 235,60 43 434,19 28 628,66 (86 011)	830 877,00
787 - Reprises sur dépréciations et provisions (1) 787500000 - REPRISE SUR PROVISION POUR RISQUES EXCEPTIONNELS 787510000 - REPRISE SUR PROVISION POUR DEMOLITIONS	6 500,00 824 377,00	830 877,00
Divers montants non significatifs		0,00
797 - Transferts de charges exceptionnelles		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>10 621 115,92</b>	<b>10 621 115,92</b>

(1) Détailler les montants significatifs.  
 (2) Identifier et préciser les montants relatifs aux cessions immobilières prisant dans le calcul de l'affectation au temps 10683



ANNEXE V

Tableau 21  
21 - REMUNERATIONS ET FRAIS DES DIRIGEANTS

CATEGORIES 1	MONTANT GLOBAL DES REMUNERATIONS 2	MONTANT GLOBAL DES FRAIS REMBOURSES 3
Organes d'administration		31 587,06
Organes de direction	586 470,00	3 737,00

Tableau 22  
22 - EFFECTIF MOYEN ET VENTILATION PAR CATEGORIE

CATEGORIES 1	EFFECTIF AU 31 DECEMBRE 2	DONT REGIE 3	EQUIVALENT D'EFFECTIFS REFACTURES A D'AUTRES ORGANISMES 4	EFFECTIF MOYEN 5
Cadres	42,60	0,00	0,00	42,60
Direction et chargés de mission	6,00			6,00
Administratifs	26,80			26,80
Techniques	9,80			9,80
Sociaux	0,00			0,00
Employés	104,60	0,00	0,00	104,60
Administratifs	91,80			91,80
Techniques	7,00			7,00
Sociaux	5,80			5,80
Ouvriers	4,00			4,00
Gardiens d'immeubles	29,80			29,80
<b>EFFECTIF TOTAL</b>	<b>181,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181,00</b>







# AVEIA

CONSEILS & EXPERTISES

Avei'a Thionville  
51A, rue de l'Ancien Hôpital  
57100 THIONVILLE

## SPL ORNE THD

1 rue de la Marne  
57120 ROMBAS

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

# Sommaire

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

<i>Rapport de présentation</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Détail de l'Actif</i>	6
<i>Détail du Passif</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Annexe libre</i>	17
<i>Immobilisations</i>	18
<i>Amortissements</i>	19
<i>Provisions</i>	20
<i>Créances et Dettes</i>	21
<i>Produits à recevoir</i>	22
<i>Charges à payer</i>	23
<i>Produits constatés d'avance</i>	24
<i>Charges constatées d'avance</i>	25
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	26
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	27
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	28
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	29
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	30
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	31
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	32
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	33
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	34
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	35
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	36
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	37
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	38
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	39
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	40
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	41
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	42
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	43
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	44
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /2</i>	45
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /3</i>	46
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	47
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	48
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	49
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	50
<i>4 Ratios d'activité</i>	54
<i>3 ratios financiers</i>	55
<i>Tableau de Financement</i>	56

# RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SPL ORNE THD** relatifs à l'exercice du **01/07/2021** au **30/06/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>5 724 902</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>3 900 455</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>494 521</b>	euros

Fait à Thionville  
Le 14/10/2022

**Lionel Gasik**  
Expert-Comptable

Signé électroniquement le 14/10/2022 par  
Lionel Gasik

 **AVEI'A**  
CONSEILS & EXPERTISES

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	280 582	180 565	100 017	165 468
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	674 256		674 256	674 256
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	2 500		2 500	2 500
	Constructions	22 500	1 844	20 656	21 781
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 698 369	3 361 745	1 336 624	1 329 492
	Autres immobilisations corporelles	3 320 862	1 683 480	1 637 382	1 921 992
	Immobilisations en cours	362 599		362 599	189 432
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 458		5 458	3 638	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>9 367 126</b>	<b>5 227 634</b>	<b>4 139 492</b>	<b>4 308 559</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	269 180		269 180	165 923
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 206		9 206	4 820
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	<b>1 331</b>		<b>1 331</b>	
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	728 682	43 437	685 244	441 313
	Autres créances	94 410		94 410	85 203
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				333	
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>500 886</b>		<b>500 886</b>	<b>672 002</b>	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	25 152		25 152	24 513
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 628 847</b>	<b>43 437</b>	<b>1 585 410</b>	<b>1 394 107</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>10 995 973</b>	<b>5 271 071</b>	<b>5 724 902</b>	<b>5 702 666</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 820

3 638

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	30/06/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	37 249	37 249
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 090	4 090
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	3 722	3 722
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 196 182	832 088
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>494 521</b>	<b>364 094</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 735 764</b>	<b>1 241 242</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	1 150 173	1 316 071
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>1 150 173</b>	<b>1 316 071</b>
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		103
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 932 714	2 337 668
	Emprunts et dettes financières divers (3)	125 309	129 355
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	613 542	591 437
	Dettes fiscales et sociales	167 399	86 790
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 838 965</b>	<b>3 145 354</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 724 902</b>	<b>5 702 666</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	494 521,46	364 093,95
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 292 589	1 214 882
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 477	2 593
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 040		1 040	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 899 415		3 899 415	2 639 704
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>3 900 455</b>		<b>3 900 455</b>	<b>2 639 704</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			53 381	
	Subventions d'exploitation			22 000	3 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				25 118
	Autres produits			2 120	565
		<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>3 977 956</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 268	3 116
	Variation de stock			(4 386)	(1 968)
	Achats de matières et autres approvisionnements			872 728	570 170
	Variation de stock			(102 845)	(31 186)
	Autres achats et charges externes			1 011 981	617 983
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 958	8 916
	Salaires et traitements			509 830	388 551
	Charges sociales du personnel			128 587	108 380
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			394 393	298 005
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			33 301		
Dotations aux provisions					
Autres charges			381 191	187 394	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>3 246 007</b>	<b>2 149 361</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>731 949</b>	<b>519 359</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	30/06/2021
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		731 949	519 359
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		84
	<b>Total des produits financiers</b>		<b>84</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 736	11 616
	<b>Total des charges financières</b>	<b>16 736</b>	<b>11 616</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(16 736)</b>	<b>(11 532)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>715 213</b>	<b>507 827</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	564 3 399	2 141
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>3 963</b>	<b>2 141</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(3 963)</b>	<b>(2 141)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES		38 229	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		178 500	141 592
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>3 977 956</b>	<b>2 668 805</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 483 434</b>	<b>2 304 711</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>494 521</b>	<b>364 094</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	
		30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		%
<b>Capital souscrit non appelé</b>							
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>4 139 491,76</b>	<b>72,31</b>	<b>4 308 558,97</b>	<b>75,55</b>	<b>(169 067,21)</b>	<b>-3,92</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>100 017,28</b>	<b>1,75</b>	<b>165 467,77</b>	<b>2,90</b>	<b>(65 450,49)</b>	<b>-39,55</b>
20500000	Logiciel de gest. commerciale	280 581,88	4,90	261 663,30	4,59	18 918,58	7,23
28050000	Amort. conc droit brevet licen	(180 564,60)	-3,15	(96 195,53)	-1,69	(84 369,07)	-87,71
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>		<b>674 256,27</b>	<b>11,78</b>	<b>674 256,27</b>	<b>11,82</b>		
20810000	Fonds de commerce POLYMAG	674 256,27	11,78	674 256,27	11,82		
<b>Terrains</b>		<b>2 500,00</b>	<b>0,04</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,04</b>		
21100000	Terrains POLYMAG	2 500,00	0,04	2 500,00	0,04		
<b>Constructions</b>		<b>20 656,25</b>	<b>0,36</b>	<b>21 781,25</b>	<b>0,38</b>	<b>(1 125,00)</b>	<b>-5,16</b>
21310000	Bâtiments POLYMAG	22 500,00	0,39	22 500,00	0,39		
28131000	Amort Bâtiments POLYMAG	(1 843,75)	-0,03	(718,75)	-0,01	(1 125,00)	-156,52
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>1 336 624,01</b>	<b>23,35</b>	<b>1 329 492,43</b>	<b>23,31</b>	<b>7 131,58</b>	<b>0,54</b>
21500000	Matériel outillage POLYMAG	4 200,00	0,07	4 200,00	0,07		
21501000	Reseau cable Briey POLYMAG	1 146 641,27	20,03	1 146 641,27	20,11		
21501100	Reseau cable Woigot POLYMAG	1 695 017,34	29,61	1 695 017,34	29,72		
21501200	Reseau cable A4 POLYMAG	563 378,80	9,84	563 378,80	9,88		
21502000	Internet par cable POLYMAG	103 568,07	1,81	103 568,07	1,82		
21510000	Extension reseau MS	157 511,00	2,75	157 511,00	2,76		
21511000	Instal.techn. mat.out. indust.	1 360,00	0,02			1 360,00	
21514000	Instal. compl. Spéc.	112 372,41	1,96			112 372,41	
21514100	Instal. compl. spéc. Bronvaux	9 898,85	0,17	9 898,85	0,17		
21514200	Instal. compl. spéc. Silvange	68 661,60	1,20	63 177,60	1,11	5 484,00	8,68
21514300	Inst. complexes spéc. Moutiers	135 944,23	2,37	135 944,23	2,38		
21514400	Inst. complexes spéc. Auboué	160 466,56	2,80	160 466,56	2,81		
21514500	Instal. comp spéc. Homecourt	360 426,82	6,30	284 542,98	4,99	75 883,84	26,67
21514600	Instal. compl spéc. Rombas	19 263,70	0,34	19 263,70	0,34		
21514700	Instal. compl. spéc. Marange	128 646,62	2,25	123 455,42	2,16	5 191,20	4,20
21514800	Instal. compl. Spéc. 54	10 636,40	0,19			10 636,40	
21540000	Matériel spécifique	20 375,74	0,36	20 375,74	0,36		
28150000	Amort. Matériel et outillage	(4 200,00)	-0,07	(3 920,00)	-0,07	(280,00)	-7,14
28150100	Amort. reseau cable briey POLYMAG	(923 641,83)	-16,13	(868 378,22)	-15,23	(55 263,61)	-6,36
28150110	Amort Réseau Cable WOIGOT POLYMAG	(1 612 084,96)	-28,16	(1 593 317,52)	-27,94	(18 767,44)	-1,18
28150120	Amort reseau cable A4 POLYMAG	(534 183,86)	-9,33	(525 164,36)	-9,21	(9 019,50)	-1,72
28150200	Amort internet par cable POLYMAG	(77 204,65)	-1,35	(58 937,83)	-1,03	(18 266,82)	-30,99
28151000	Amort. extension reseau MS	(91 268,87)	-1,59	(75 517,77)	-1,32	(15 751,10)	-20,86
28151100	Amort. Instal.techn. mat.out. indust.	(113,33)				(113,33)	
28151400	Amort. Instal. compl. Spéc.	(3 131,86)	-0,05			(3 131,86)	
28151410	Amort. Instal. compl. spéc. Bronvaux	(1 982,53)	-0,03	(992,64)	-0,02	(989,89)	-99,72
28151420	Amort. Instal. comp. spéc. Silvange	(12 755,13)	-0,22	(6 335,31)	-0,11	(6 419,82)	-101,33
28151430	Amort. inst. compl. spéc. MOUTIERS	(27 188,84)	-0,47	(13 594,42)	-0,24	(13 594,42)	-100,00
28151440	Amort compl spéc AUBOUÉ	(16 091,23)	-0,28	(44,57)		(16 046,66)	NS
28151450	Amort instal. compl. spéc HOMECOURT	(28 701,97)	-0,50	(79,04)		(28 622,93)	NS
28151460	Amort Instal compl spéc ROMBAS	(2 343,75)	-0,04	(417,38)	-0,01	(1 926,37)	-461,54
28151470	Amort Instal compl spéc Marange	(12 476,44)	-0,22	(34,29)		(12 442,15)	NS
28151480	Amort Instal. compl. Spéc. 54	(146,74)				(146,74)	
28154000	Amort. Matériel spécifique	(14 229,41)	-0,25	(11 215,78)	-0,20	(3 013,63)	-26,87
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>1 637 381,65</b>	<b>28,60</b>	<b>1 921 991,55</b>	<b>33,70</b>	<b>(284 609,90)</b>	<b>-14,81</b>
21810000	Instal. et agenc. Joef	512 865,29	8,96	489 256,29	8,58	23 609,00	4,83
21810100	Instal. génér. agenc. div.	4 828,63	0,08			4 828,63	
21811000	Instal. et agenc. Bronvaux	4 244,61	0,07	4 244,61	0,07		
21812000	Réseaux Rbs PV MS	105 220,57	1,84	105 220,57	1,85		
21813000	Installation Générales POLYMAG	3 893,00	0,07	3 893,00	0,07		

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
21820000	Matériel de transport	54 025,24	0,94	52 025,24	0,91	2 000,00	3,84
21830000	Mat. bureau & mat. inform.	27 723,74	0,48	21 374,10	0,37	6 349,64	29,71
21840000	Mobilier	4 790,36	0,08	4 790,36	0,08		
22010000	Immo.en concess. NR à TG	2 202 466,66	38,47	2 202 466,66	38,62		
22020000	Immo. en concess. NR à TO	330 234,93	5,77	330 234,93	5,79		
22030000	Immo. en concess. R à TO	70 568,66	1,23	70 568,66	1,24		
28200000	Amort./ immos concess. NR à TG	(1 221 737,02)	-21,34	(1 003 797,10)	-17,60	(217 939,92)	-21,71
28201000	Amort./ immos. concess NR à TO	(116 150,73)	-2,03	(116 150,73)	-2,04		
28203000	Amort. tech. / immos R à TO	(70 568,68)	-1,23	(63 599,35)	-1,12	(6 969,33)	-10,96
28181000	Amort. Instal.agen.local Joefuf	(192 027,59)	-3,35	(125 838,39)	-2,21	(66 189,20)	-52,60
28181010	Amort. install. agencement divers	(464,08)	-0,01			(464,08)	
28181100	Amort. Install. agencement	(1 902,63)	-0,03	(1 478,17)	-0,03	(424,46)	-28,72
28181200	Amort nouvelle infrastructure	(31 794,23)	-0,56	(21 272,17)	-0,37	(10 522,06)	-49,46
28181300	Amort Installations Générales POLYMAG	(3 051,68)	-0,05	(2 662,38)	-0,05	(389,30)	-14,62
28182000	Amort. Mat. de transport	(30 529,67)	-0,53	(15 170,37)	-0,27	(15 359,30)	-101,25
28183000	Amort. mat. bureau & inform.	(13 642,51)	-0,24	(10 982,03)	-0,19	(2 660,48)	-24,23
28184000	Amort. mobilier	(1 611,22)	-0,03	(1 132,18)	-0,02	(479,04)	-42,31
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>		<b>362 598,60</b>	<b>6,33</b>	<b>189 432,00</b>	<b>3,32</b>	<b>173 166,60</b>	<b>91,41</b>
23151700	Inst complexes spéc. Rombas	15 740,80	0,27			15 740,80	
23151900	Inst. complexes spéc. nouvelles 54	177 833,35	3,11	78 108,05	1,37	99 725,30	127,68
23151930	Immos corporelles en cours LUBEY	6 384,64	0,11			6 384,64	
23151950	Immos corporelles en cours MANCIEULLES	46 119,45	0,81			46 119,45	
23151960	Immos corporelles en cours BRIEY	34 232,00	0,60			34 232,00	
23151970	Immos corporelles en cours TRIEUX	81 842,76	1,43			81 842,76	
23151980	Immos corporelles en cours AVRIL	445,60	0,01			445,60	
23156000	Inst. spéc. réseau infrastruct			109 633,93	1,92	(109 633,93)	-100,00
23180000	Autre immos corporelles en cours			1 690,02	0,03	(1 690,02)	-100,00
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>5 457,70</b>	<b>0,10</b>	<b>3 637,70</b>	<b>0,06</b>	<b>1 820,00</b>	<b>50,03</b>
27550000	Dépôts cautionnements versés	5 457,70	0,10	3 637,70	0,06	1 820,00	50,03
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>1 585 409,93</b>	<b>27,69</b>	<b>1 394 107,34</b>	<b>24,45</b>	<b>191 302,59</b>	<b>13,72</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>		<b>269 179,75</b>	<b>4,70</b>	<b>165 923,04</b>	<b>2,91</b>	<b>103 256,71</b>	<b>62,23</b>
31100000	Stock de matières premières	269 179,75	4,70	165 923,04	2,91	103 256,71	62,23
<b>Marchandises</b>		<b>9 206,30</b>	<b>0,16</b>	<b>4 820,15</b>	<b>0,08</b>	<b>4 386,15</b>	<b>91,00</b>
37000000	Stock de marchandises POLYMAG	9 206,30	0,16	4 820,15	0,08	4 386,15	91,00
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>		<b>1 331,28</b>	<b>0,02</b>			<b>1 331,28</b>	
40910000	Fourn. Acomptes versés	1 331,28	0,02			1 331,28	
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>685 244,49</b>	<b>11,97</b>	<b>441 312,90</b>	<b>7,74</b>	<b>243 931,59</b>	<b>55,27</b>
041D	Collectif clients débiteurs	662 030,02	11,56	412 401,88	7,23	249 628,14	60,53
41600000	Créances douteuses	55 502,14	0,97			55 502,14	
41610000	Clts douteux ou litigieux POLYMAG	11 149,74	0,19	11 149,74	0,20		
41810000	Clients - Factures à établir			27 897,41	0,49	(27 897,41)	-100,00
49100000	Dépréciat. créances douteuses	(43 437,41)	-0,76	(10 136,13)	-0,18	(33 301,28)	-328,54
<b>Autres créances</b>		<b>94 410,32</b>	<b>1,65</b>	<b>85 202,59</b>	<b>1,49</b>	<b>9 207,73</b>	<b>10,81</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	16 796,18	0,29	4 425,62	0,08	12 370,56	279,52
43702000	Mutuelle			118,55		(118,55)	-100,00
43870000	IJSS nettes subrogation	1 566,38	0,03	943,96	0,02	622,42	65,94
44400000	Etat, impôt sur les sociétés			16 376,00	0,29	(16 376,00)	-100,00
44566000	TVA déductible s/Abs	30 932,40	0,54	24 388,15	0,43	6 544,25	26,83
44567000	Crédit de TVA			7 129,00	0,13	(7 129,00)	-100,00
44586000	TVA s/ fact. non parvenues	33 264,38	0,58	21 793,65	0,38	11 470,73	52,63
44588000	TVA à régulariser	9 607,00	0,17	9 117,00	0,16	490,00	5,37
46762000	Commune val de brie	122,00		122,00			

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
46765000	Commune Avril	122,00		122,00			
46870000	Produits à recevoir	1 999,98	0,03	666,66	0,01	1 333,32	200,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				<b>333,13</b>	<b>0,01</b>	<b>(333,13)</b>	<b>-100,00</b>
50400000	Autres titres			333,13	0,01	(333,13)	-100,00
<b>Disponibilités</b>		<b>500 885,69</b>	<b>8,75</b>	<b>672 002,41</b>	<b>11,78</b>	<b>(171 116,72)</b>	<b>-25,46</b>
51210000	Crédit Mutuel	410 795,34	7,18	326 737,93	5,73	84 057,41	25,73
51220000	Caisse d'épargne	84 442,99	1,48	225 971,68	3,96	(141 528,69)	-62,63
51230000	CIC Cpte 9007 POLYMAG			88 207,06	1,55	(88 207,06)	-100,00
51240000	Crédit Mutuel POLYMAG			15 727,74	0,28	(15 727,74)	-100,00
51250000	CIC cpte 9008 POLYMAG			0,84		(0,84)	-100,00
51260000	CE bis 82 POLYMAG			38,05		(38,05)	-100,00
51270000	CE 39 POLYMAG	3 006,41	0,05	3 351,91	0,06	(345,50)	-10,31
51280000	BNP POLYMAG	2 537,96	0,04	10 155,04	0,18	(7 617,08)	-75,01
53000000	Caisse	102,99		1 812,16	0,03	(1 709,17)	-94,32
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>25 152,10</b>	<b>0,44</b>	<b>24 513,12</b>	<b>0,43</b>	<b>638,98</b>	<b>2,61</b>
48600000	Charges constatées d'avance	25 152,10	0,44	24 513,12	0,43	638,98	2,61
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>5 724 901,69</b>	<b>100,00</b>	<b>5 702 666,31</b>	<b>100,00</b>	<b>22 235,38</b>	<b>0,39</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>1 735 763,74</b>	<b>30,32</b>	<b>1 241 242,28</b>	<b>21,77</b>	<b>494 521,46</b>	<b>39,84</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>37 249,00</b>	<b>0,65</b>	<b>37 249,00</b>	<b>0,65</b>		
10120000 Capital souscrit appelé non versé	4,00		4,00			
10130000 Capital souscrit appelé versé	37 245,00	0,65	37 245,00	0,65		
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>	<b>4 090,00</b>	<b>0,07</b>	<b>4 090,00</b>	<b>0,07</b>		
10410000 Primes liées au capital	4 090,00	0,07	4 090,00	0,07		
<b>Réserve légale</b>	<b>3 721,70</b>	<b>0,07</b>	<b>3 721,70</b>	<b>0,07</b>		
10610000 Réserve légale	3 721,70	0,07	3 721,70	0,07		
<b>Autres réserves</b>	<b>1 196 181,58</b>	<b>20,89</b>	<b>832 087,63</b>	<b>14,59</b>	<b>364 093,95</b>	<b>43,76</b>
10680000 Autres réserves	1 196 181,58	20,89	832 087,63	14,59	364 093,95	43,76
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>494 521,46</b>	<b>8,64</b>	<b>364 093,95</b>	<b>6,38</b>	<b>130 427,51</b>	<b>35,82</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>	<b>1 150 173,43</b>	<b>20,09</b>	<b>1 316 070,53</b>	<b>23,08</b>	<b>(165 897,10)</b>	<b>-12,61</b>
<b>Avances conditionnées</b>	<b>1 150 173,43</b>	<b>20,09</b>	<b>1 316 070,53</b>	<b>23,08</b>	<b>(165 897,10)</b>	<b>-12,61</b>
22900000 Apports du concédant à TG	980 729,64	17,13	1 198 669,56	21,02	(217 939,92)	-18,18
22910000 Apports du concédant à TO	169 443,79	2,96	117 400,97	2,06	52 042,82	44,33
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>2 838 964,52</b>	<b>49,59</b>	<b>3 145 353,50</b>	<b>55,16</b>	<b>(306 388,98)</b>	<b>-9,74</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			<b>102,84</b>		<b>(102,84)</b>	<b>-100,00</b>
16881000 Int.courus / emprunts POLYMAG			102,84		(102,84)	-100,00
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>1 932 714,40</b>	<b>33,76</b>	<b>2 337 668,35</b>	<b>40,99</b>	<b>(404 953,95)</b>	<b>-17,32</b>
16401000 Prêt BNP 85,8k€ POLYMAG	2 458,54	0,04	31 627,61	0,55	(29 169,07)	-92,23
16410000 Prêt 305 CE 300k€ éch. 11.2026	153 730,62	2,69	183 569,54	3,22	(29 838,92)	-16,25
16450000 Prêt 763 CE 400k€ éch. 11.2026	226 417,26	3,95	270 430,34	4,74	(44 013,08)	-16,28
16460000 Prêt 419 CE 380k€ éch 05.2028	257 912,34	4,51	299 102,70	5,24	(41 190,36)	-13,77
16470000 Prêt 801 CE 360k€ éch. 02.2028	309 398,59	5,40	360 000,00	6,31	(50 601,41)	-14,06
16490000 Prêt 824 CE 1275k€ éch. 01.2027	977 397,82	17,07	1 187 688,62	20,83	(210 290,80)	-17,71
16884000 Int.courus / emp.ets crédit	2 922,33	0,05	2 656,41	0,05	265,92	10,01
51100000 Centralisation virement	130,96				130,96	
51860000 Banque Intérêts courus POLYMAG			9,54		(9,54)	-100,00
51980000 Int. courus s/concours banc.	2 345,94	0,04	2 583,59	0,05	(237,65)	-9,20
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>125 309,00</b>	<b>2,19</b>	<b>129 355,00</b>	<b>2,27</b>	<b>(4 046,00)</b>	<b>-3,13</b>
16500000 Cautions internet cable	125 084,00	2,18	129 130,00	2,26	(4 046,00)	-3,13
16520000 Cautions Weobox	225,00		225,00			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>613 541,95</b>	<b>10,72</b>	<b>591 437,38</b>	<b>10,37</b>	<b>22 104,57</b>	<b>3,74</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	366 661,03	6,40	444 711,42	7,80	(78 050,39)	-17,55
40810000 Fourn. factures non parvenues	246 880,92	4,31	146 725,96	2,57	100 154,96	68,26
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>167 399,17</b>	<b>2,92</b>	<b>86 789,93</b>	<b>1,52</b>	<b>80 609,24</b>	<b>92,88</b>
421HENQU Salarié HENQUET Valentin			1 224,30	0,02	(1 224,30)	-100,00
421LHERM Salaires LHERMITE Jordy	6,65				6,65	
421VALET Salaire VALET Baptiste	214,70				214,70	
42820000 Congés à payer	36 315,63	0,63	38 761,38	0,68	(2 445,75)	-6,31
43100000 Urssaf	24 493,87	0,43	15 483,12	0,27	9 010,75	58,20
43702000 Mutuelle	4 278,08	0,07			4 278,08	
43703000 Malakoff	6 158,32	0,11	3 618,35	0,06	2 539,97	70,20

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
43708000	Assoc Gest° Paritarisme	64,61		50,08		14,53	29,01
43721000	Retraite / Prévoyance POLYMAG			615,00	0,01	(615,00)	-100,00
43740000	A.R.P.E.G.E / AG2R Prévoyance	2 503,75	0,04	1 946,83	0,03	556,92	28,61
43820000	Chges soc. s/congés à payer	9 862,05	0,17	11 868,80	0,21	(2 006,75)	-16,91
43860000	Charges sociales à payer	25 179,00	0,44			25 179,00	
44210000	Prélèvement à la source	1 699,01	0,03	1 279,28	0,02	419,73	32,81
44400000	Etat, impôt sur les sociétés	44 492,00	0,78			44 492,00	
44551000	TVA à payer	6 205,00	0,11			6 205,00	
44585000	TVA à régulariser POLYMAG			44,00		(44,00)	-100,00
44587000	TVA s/fact. et avoir à établir			4 649,57	0,08	(4 649,57)	-100,00
44860000	Charges fiscales à payer	5 869,00	0,10	6 438,45	0,11	(569,45)	-8,84
44862000	Taxe d'apprentissage à payer	4,77		810,77	0,01	(806,00)	-99,41
44863000	Formation continue à payer	52,73				52,73	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>		<b>5 724 901,69</b>	<b>100,00</b>	<b>5 702 666,31</b>	<b>100,00</b>	<b>22 235,38</b>	<b>0,39</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		3 977 955,87 101,99		2 668 720,64 101,10		1 309 235,23	49,06
<b>Ventes de marchandises</b>		1 040,00 0,03				1 040,00	
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>		1 040,00 0,03				1 040,00	
70700000	Ventes de marchandises 20%	1 040,00 0,03				1 040,00	
<b>Production vendue Biens</b>							
<b>Production vendue Services + Travaux</b>		3 899 414,82 99,97		2 639 703,60 100,00		1 259 711,22	47,72
<b>Production vendue Services FRANCE</b>		3 899 414,82 99,97		2 639 703,60 100,00		1 259 711,22	47,72
70410000	Travaux 10%	339,13 0,01				339,13	
70420000	Travaux 20%	165 314,43 4,24		98 964,35 3,75		66 350,08 67,04	
70610000	Prest. d'abonnement 10%	1 712 433,54 43,90		1 225 663,07 46,43		486 770,47 39,71	
70610100	Abonnement TV col 10%	308 510,30 7,91		236 629,81 8,96		71 880,49 30,38	
70610110	Abonnement TV 10% POLYMAG			7 631,92 0,29		(7 631,92) -100,00	
70611000	Prest. de raccord., travx 10%	40 909,50 1,05		28 909,38 1,10		12 000,12 41,51	
70613000	Bein sport 10%			17 844,09 0,68		(17 844,09) -100,00	
70614000	Bouquet Panorama 10%	8 488,06 0,22		4 369,35 0,17		4 118,71 94,26	
70615000	Sport+ 10%	43,40		233,99 0,01		(190,59) -81,45	
70616000	Night+ 10%	857,29 0,02		91,92		765,37 832,65	
70618000	Participation chaines déclarées 20%	80 762,09 2,07				80 762,09	
70620000	Prest. d'abonnement 20%	1 162 339,02 29,80		681 925,63 25,83		480 413,39 70,45	
70621000	Prest. de raccord, travx 20%	3 920,00 0,10		10 950,12 0,41		(7 030,12) -64,20	
70622000	Reconnexion mise en conformité 20%	37 236,13 0,95		26 535,29 1,01		10 700,84 40,33	
70623000	IP Fixe 20%	4 143,47 0,11		4 281,60 0,16		(138,13) -3,23	
70628000	Participation fonctionnement internet 20%	105 490,52 2,70				105 490,52	
70630000	Abonnement Téléphonie 20%	214 252,09 5,49		146 666,55 5,56		67 585,54 46,08	
70631000	Conso Tel 20%	7 338,89 0,19		7 074,04 0,27		264,85 3,74	
70638000	Forfait mensuel abonmt téléphonique 20%	12 079,06 0,31				12 079,06	
70640000	Prestations de services diverses 20%	30 442,12 0,78		128 811,48 4,88		(98 369,36) -76,37	
70640100	Prestations de services Exo	6 000,00 0,15				6 000,00	
70810000	Location decodeur 20%	57 032,05 1,46		24 994,14 0,95		32 037,91 128,18	
70830000	Produits activités annexes 20%	(6 561,50) -0,17		27 087,56 1,03		(33 649,06) -124,22	
70961500	R.R.R. Sport+ 10%			(1 864,89) -0,07		1 864,89 100,00	
70961900	R.R.R. Geste comm. tv 10%	(50 732,85) -1,30		(28 575,67) -1,08		(22 157,18) -77,54	
70962900	R.R.R. Geste comm. Net	(988,62) -0,03		(6 943,28) -0,26		5 954,66 85,76	
70963900	R.R.R. Geste comm. Tél	(233,30) -0,01		(1 576,85) -0,06		1 343,55 85,20	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		3 900 454,82 100,00		2 639 703,60 100,00		1 260 751,22	47,76
<b>Production immobilisée</b>		53 381,34 1,37				53 381,34	
72210000	Production immobilisée	53 381,34 1,37				53 381,34	
<b>Subventions d'exploitation</b>		21 999,86 0,56		3 333,27 0,13		18 666,59 560,01	
74000000	Subventions d'exploitation	21 999,86 0,56		3 333,27 0,13		18 666,59 560,01	
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>				25 118,32 0,95		(25 118,32) -100,00	
78174000	Repr. prov. dépréciation clts			25 417,75 0,96		(25 417,75) -100,00	
79110000	Transfert de charges			(299,43) -0,01		299,43 100,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>		2 119,85 0,05		565,45 0,02		1 554,40 274,90	
75600000	Gains de change exploitation	47,64				47,64	
75800000	Prod. divers gestion courante	2 072,21 0,05		565,45 0,02		1 506,76 266,47	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		3 246 006,69 83,22		2 149 361,48 81,42		1 096 645,21 51,02	

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
<b>Achats de marchandises</b>		<b>9 267,70</b>	<b>0,24</b>	<b>3 116,34</b>	<b>0,12</b>	<b>6 151,36</b>	<b>197,39</b>
60700000	Achats de marchandises	9 267,70	0,24	3 116,34	0,12	6 151,36	197,39
<b>Variation de stocks de marchandises</b>		<b>(4 386,15)</b>	<b>-0,11</b>	<b>(1 967,88)</b>	<b>-0,07</b>	<b>(2 418,27)</b>	<b>-122,89</b>
60370000	Var. de stocks de marchandises POLYMAG	(4 386,15)	-0,11	(1 967,88)	-0,07	(2 418,27)	-122,89
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>		<b>872 728,08</b>	<b>22,38</b>	<b>570 169,57</b>	<b>21,60</b>	<b>302 558,51</b>	<b>53,06</b>
60100000	Achats mat. premières	390 705,06	10,02	392 212,24	14,86	(1 507,18)	-0,38
60101000	Achats mat. premières transit.	180 155,27	4,62	62 318,86	2,36	117 836,41	189,09
60140000	Achats mat. premières autoliq.	82 891,28	2,13	43 398,21	1,64	39 493,07	91,00
60140100	Achats mat. premières transit. autoliquide	17 693,93	0,45	2 250,00	0,09	15 443,93	686,40
60190000	Achats mat. premières intra	151 055,87	3,87	33 423,59	1,27	117 632,28	351,94
60190100	Achats mat. premières intra transit.	50 226,67	1,29	36 566,67	1,39	13 660,00	37,36
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>		<b>(102 845,28)</b>	<b>-2,64</b>	<b>(31 186,16)</b>	<b>-1,18</b>	<b>(71 659,12)</b>	<b>-229,78</b>
60310000	Var. de stocks de mat. prem.	(102 845,28)	-2,64	(31 186,16)	-1,18	(71 659,12)	-229,78
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>1 011 980,81</b>	<b>25,95</b>	<b>617 983,27</b>	<b>23,41</b>	<b>393 997,54</b>	<b>63,76</b>
60420000	Abonnements	200,29	0,01	171,82	0,01	28,47	16,57
60610000	Electricité tête de réseau	161 826,23	4,15	71 571,62	2,71	90 254,61	126,10
60611100	Energie Gaz POLYMAG			4 715,69	0,18	(4 715,69)	-100,00
60612000	Eau	4 192,73	0,11	152,32	0,01	4 040,41	N/S
60615000	Gasoil	3 352,23	0,09	856,84	0,03	2 495,39	291,23
60615100	Gasoil DE039FG	3 918,29	0,10	2 655,04	0,10	1 263,25	47,58
60615200	Gasoil CQ366ZA	3 145,37	0,08	2 112,71	0,08	1 032,66	48,88
60615300	Gasoil DH563LY	261,08	0,01	610,00	0,02	(348,92)	-57,20
60615400	Gasoil ET474CV	2 249,78	0,06	1 230,14	0,05	1 019,64	82,89
60615500	Gasoil EA568EB	1 861,54	0,05	1 556,61	0,06	304,93	19,59
60615600	Gasoil ET206CX	1 307,75	0,03	707,95	0,03	599,80	84,72
60615700	Gasoil CD770HF	3 410,50	0,09	1 385,26	0,05	2 025,24	146,20
60615800	Gasoil EA987BL	506,67	0,01			506,67	
60615900	Gasoil DY603PQ	2 667,41	0,07			2 667,41	
60630000	Petit matériel	5 730,31	0,15	9 005,05	0,34	(3 274,74)	-36,37
60636000	Vêtements de travail	4 369,79	0,11	3 648,40	0,14	721,39	19,77
60640000	Fournitures administratives	27 237,90	0,70	24 748,32	0,94	2 489,58	10,06
61100000	Sous-traitance générale	1 796,62	0,05			1 796,62	
61220000	CB DIAC - Kangoo ET-474-CV	3 721,08	0,10	3 772,76	0,14	(51,68)	-1,37
61221000	CB DIAC - Kangoo ET-206-CX	3 721,08	0,10	3 721,08	0,14		
61222000	CB DIAC - Zoé FV-099-GM	1 023,12	0,03	611,02	0,02	412,10	67,44
61320000	Location immobilière	9 000,00	0,23	7 200,00	0,27	1 800,00	25,00
61320100	Location immobilière Joeuf	7 200,00	0,18	7 200,00	0,27		
61320200	Location siège	21 600,00	0,55	19 900,00	0,75	1 700,00	8,54
61321000	Location du réseau			(6 937,50)	-0,26	6 937,50	100,00
61350000	Locations mobilières	470,58	0,01	391,00	0,01	79,58	20,35
61351000	Location TPE	1 245,27	0,03	1 210,62	0,05	34,65	2,86
61351100	Locations mobilières diverses	3 887,74	0,10	4 450,83	0,17	(563,09)	-12,65
61352000	Abonnements divers	3 820,00	0,10	3 104,00	0,12	716,00	23,07
61353000	Location logiciel comptabilité	3 835,87	0,10	587,76	0,02	3 248,11	552,63
61520000	Entretien des locaux	12 176,13	0,31	6 373,76	0,24	5 802,37	91,04
61525000	Entretien et réparations CD770HF			2 273,75	0,09	(2 273,75)	-100,00
61550000	Ent. & dépannage réseau	102 303,78	2,62	96 988,38	3,67	5 315,40	5,48
61551000	Ent. & dépannage Joeuf			4 954,00	0,19	(4 954,00)	-100,00
61552000	Entretien matériel transport	1 068,00	0,03	618,51	0,02	449,49	72,67
61552100	Entretien et réparations EA568EB	706,12	0,02	1 890,17	0,07	(1 184,05)	-62,64
61552110	Entretien et réparations FS467FE	1 226,03	0,03			1 226,03	
61552200	Entretien et réparations DE039FG	2 460,33	0,06	2 895,62	0,11	(435,29)	-15,03
61552300	Entretien et réparations DH563LY			2 048,53	0,08	(2 048,53)	-100,00
61552400	Entretien et réparations	635,98	0,02	1 996,06	0,08	(1 360,08)	-68,14
61552500	Entretien et réparations CQ366ZA	1 305,40	0,03	521,12	0,02	784,28	150,50
61552600	Entretien et réparations ET206CX	749,32	0,02	750,07	0,03	(0,75)	-0,10

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
61552700	Entretien et réparations cd770hf	663,01	0,02	1 872,34	0,07	(1 209,33)	-64,59
61552800	Entretien et réparations ET474CV	355,16	0,01	227,14	0,01	128,02	56,36
61552900	Entretien et réparations DY603PQ	3 040,12	0,08	2 735,16	0,10	304,96	11,15
61560000	Maintenance	6 241,41	0,16	12 231,21	0,46	(5 989,80)	-48,97
61561000	Maintenance hors UE	44 708,00	1,15			44 708,00	
61610000	Assurances	4 581,44	0,12	7 557,20	0,29	(2 975,76)	-39,38
61611000	Assurances POLYMAG	806,18	0,02			806,18	
61620000	Assurances véhicules	5 968,10	0,15	456,21	0,02	5 511,89	N/S
61850000	Formation du personnel	6 371,75	0,16	2 018,26	0,08	4 353,49	215,71
62140000	Personnel détaché	358 739,97	9,20	108 617,88	4,11	250 122,09	230,28
62261000	Honoraires expert-comptable	11 851,00	0,30	12 442,00	0,47	(591,00)	-4,75
62262000	Honoraires juridique	4 633,33	0,12	19 900,00	0,75	(15 266,67)	-76,72
62263000	Honoraires comm. aux comptes	200,00	0,01	4 600,00	0,17	(4 400,00)	-95,65
62270000	Frais d'actes & de contentieux	596,43	0,02	1 719,06	0,07	(1 122,63)	-65,30
62300000	Communication, relations publ.	8 131,85	0,21	7 204,24	0,27	927,61	12,88
62310000	Annonces et insertions	98,91	0,00	2 237,23	0,08	(2 138,32)	-95,58
62340000	Cadeaux à la clientèle	2 348,24	0,06	2 645,08	0,10	(296,84)	-11,22
62410000	Transports s/ achats	1 049,77	0,03	14,00	0,00	1 035,77	N/S
62510000	Frais de déplacement	3 627,49	0,09	7 493,57	0,28	(3 866,08)	-51,59
62570000	Réceptions	14 571,08	0,37	7 849,63	0,30	6 721,45	85,63
62610000	Affranchissements	6 365,97	0,16	8 612,23	0,33	(2 246,26)	-26,08
62621000	Téléphonie et internet	4 318,92	0,11	5 131,80	0,19	(812,88)	-15,84
62631000	Internet Joef	240,20	0,01	317,96	0,01	(77,76)	-24,46
62700000	Services bancaires & assimilés	28 506,04	0,73	25 010,12	0,95	3 495,92	13,98
62750000	Commissions CB	316,12	0,01	303,51	0,01	12,61	4,15
62810000	Cotisation Epl	960,00	0,02	2 083,13	0,08	(1 123,13)	-53,92
62820000	Frais de gestion divers			555,00	0,02	(555,00)	-100,00
62821000	Redevances de concession	82 500,00	2,12	82 500,00	3,13		
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>11 958,08</b>	<b>0,31</b>	<b>8 915,50</b>	<b>0,34</b>	<b>3 042,58</b>	<b>34,13</b>
63120000	Taxe apprentissage	1 502,05	0,04	1 786,72	0,07	(284,67)	-15,93
63130000	Formation continue	2 561,37	0,07	2 168,78	0,08	392,59	18,10
63511000	Cont. foncière des entreprises	2 015,00	0,05	1 822,00	0,07	193,00	10,59
63511100	Cot. sur la val. ajoutée des e	6 302,00	0,16	2 769,00	0,10	3 533,00	127,59
63512100	Taxe Foncière POLYMAG	(738,00)	-0,02	369,00	0,01	(1 107,00)	-300,00
63540000	Droits d'enregistrement et de timbre	315,66	0,01			315,66	
<b>Salaires et traitements</b>		<b>509 830,26</b>	<b>13,07</b>	<b>388 551,43</b>	<b>14,72</b>	<b>121 278,83</b>	<b>31,21</b>
64110000	Salaires bruts	409 667,04	10,50	327 766,42	12,42	81 900,62	24,99
64120000	Congés à payer	4 954,55	0,13	8 783,54	0,33	(3 828,99)	-43,59
64130000	Primes d'astreintes et major.	36 056,68	0,92	33 927,47	1,29	2 129,21	6,28
64140000	Prime exc. de pouvoir d'achat	28 484,62	0,73	18 074,00	0,68	10 410,62	57,60
64144000	Indemnités licenciement	30 667,37	0,79			30 667,37	
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>128 587,01</b>	<b>3,30</b>	<b>108 380,47</b>	<b>4,11</b>	<b>20 206,54</b>	<b>18,64</b>
64510000	Cotisations Urssaf	93 294,26	2,39	78 111,08	2,96	15 183,18	19,44
64520000	Cotisations Mutuelle	10 705,57	0,27	8 262,56	0,31	2 443,01	29,57
64530000	Cotisations Malakoff	22 170,89	0,57	18 991,15	0,72	3 179,74	16,74
64580000	Chges soc. s/congés à payer	(1 888,79)	-0,05	872,18	0,03	(2 760,97)	-316,56
64750000	Médecine du travail	1 575,08	0,04	887,70	0,03	687,38	77,43
64800000	Gratifications stagiaires	2 730,00	0,07	1 255,80	0,05	1 474,20	117,39
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>394 393,41</b>	<b>10,11</b>	<b>298 005,08</b>	<b>11,29</b>	<b>96 388,33</b>	<b>32,34</b>
68111000	DAP s/ immos incorporelles	88 584,22	2,27	52 278,82	1,98	36 305,40	69,45
68112000	DAP s/ immos corporelles	305 809,19	7,84	245 726,26	9,31	60 082,93	24,45
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>		<b>33 301,28</b>	<b>0,85</b>			<b>33 301,28</b>	
68174000	Dot. prov. créances douteuses	33 301,28	0,85			33 301,28	
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>381 191,49</b>	<b>9,77</b>	<b>187 393,86</b>	<b>7,10</b>	<b>193 797,63</b>	<b>103,42</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
65100000	Amortissements de caducité	52 042,82	1,33	52 042,82	1,97		
65111000	Licences hors UE	23 983,77	0,61			23 983,77	
65160000	Droits télévisuels	203 579,79	5,22	81 747,70	3,10	121 832,09	149,03
65161000	Sivu crusnes	19 761,00	0,51	5 323,50	0,20	14 437,50	271,20
65169000	Droits télévisuels intra.	66 698,71	1,71	31 493,45	1,19	35 205,26	111,79
65300000	Amort technique s/immos renouv	6 969,33	0,18	14 984,79	0,57	(8 015,46)	-53,49
65400000	Pertes sur créances irrécouvr.	7 031,25	0,18			7 031,25	
65800000	Charges de gestion courante	1 124,82	0,03	1 801,60	0,07	(676,78)	-37,57
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>731 949,18</b>	<b>18,77</b>	<b>519 359,16</b>	<b>19,67</b>	<b>212 590,02</b>	<b>40,93</b>
<b>Total des produits financiers</b>				<b>84,49</b>		<b>(84,49)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>				<b>84,49</b>		<b>(84,49)</b>	<b>-100,00</b>
76500000	Escomptes obtenus			84,49		(84,49)	-100,00
<b>Total des charges financières</b>		<b>16 735,85</b>	<b>0,43</b>	<b>11 616,43</b>	<b>0,44</b>	<b>5 119,42</b>	<b>44,07</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>16 735,85</b>	<b>0,43</b>	<b>11 616,43</b>	<b>0,44</b>	<b>5 119,42</b>	<b>44,07</b>
66100000	Intérêts sur emprunts	15 748,44	0,40	11 207,10	0,42	4 541,34	40,52
66110000	Intérêts sur emprunts POLYMAG	987,41	0,03	409,33	0,02	578,08	141,23
<b>Résultat financier</b>		<b>(16 735,85)</b>	<b>-0,43</b>	<b>(11 531,94)</b>	<b>-0,44</b>	<b>(5 203,91)</b>	<b>-45,13</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>715 213,33</b>	<b>18,34</b>	<b>507 827,22</b>	<b>19,24</b>	<b>207 386,11</b>	<b>40,84</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>							
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>3 963,02</b>	<b>0,10</b>	<b>2 141,27</b>	<b>0,08</b>	<b>1 821,75</b>	<b>85,08</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>564,17</b>	<b>0,01</b>			<b>564,17</b>	
67120000	Amendes et pénalités	564,17	0,01			564,17	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>				<b>2 141,27</b>	<b>0,08</b>	<b>(2 141,27)</b>	<b>-100,00</b>
67520000	VNC S/Eléments actifs cédés			2 141,27	0,08	(2 141,27)	-100,00
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>		<b>3 398,85</b>	<b>0,09</b>			<b>3 398,85</b>	
68710000	DAP exceptionnelles s/ immos	3 398,85	0,09			3 398,85	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(3 963,02)</b>	<b>-0,10</b>	<b>(2 141,27)</b>	<b>-0,08</b>	<b>(1 821,75)</b>	<b>-85,08</b>
<b>Participation des salariés aux résultats</b>		<b>38 228,85</b>	<b>0,98</b>			<b>38 228,85</b>	
69101000	Intéressement versé	38 228,85	0,98			38 228,85	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>178 500,00</b>	<b>4,58</b>	<b>141 592,00</b>	<b>5,36</b>	<b>36 908,00</b>	<b>26,07</b>
69500000	Impôt sur les sociétés	178 500,00	4,58	141 592,00	5,36	36 908,00	26,07
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>494 521,46</b>	<b>12,68</b>	<b>364 093,95</b>	<b>13,79</b>	<b>130 427,51</b>	<b>35,82</b>

# 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 **5 724 902** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 977 956** euros et un total **charges** de **3 483 434** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **494 521** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

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.

# 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'élèvent à 3 800 euros.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Immobilisations non renouvelables non fonctionnelles et mises au rebut :

Code	Designation	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	Designation	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	30/06/2109	4672.80
2008001	RECEPTEUR COFDL SUPRAL SORTIE	30/06/2019	2048.20
2009006	APPAREIL DE CONTROLE 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
2000004	EMMETEUR OPTIQUE 10MW	30/06/2020	6864.23
2009002	DSP TRILITHIC DIG AN 860DSPI	30/06/2020	2767.25
2009003	SST REV ANAL 9581SST R42WTPM8	30/06/2020	8356.50
2009004	TRANSFO MEDIA REV ANAL 9581SST	30/06/2020	5020.20
2009005	LOGICIELS	30/06/2020	3518.20
900010	TRILITHIC MODELE PS	30/06/2020	6928.81
900011	2 TRILITHIC MODELE SDS	30/06/2020	2174.69
2014012	PERFO-BURINEUR SOSMA 1100W	30/06/2020	329.05
2011003	APPAREIL MESURE REV ANZL	30/06/2020	5007.60
2014008	NISSAN NAVARA DH563LY	31/12/2020	3968.13
2015016	RENAULT GROPE 670QX76	31/12/2020	6000
2015021	HARD TOP NISSAN NAVARA	31/12/2020	493.22

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	935 920		26 533		7 614	954 838
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>935 920</b>		<b>26 533</b>		<b>7 614</b>	<b>954 838</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	2 500					2 500
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	22 500					22 500
Instal technique, matériel outillage industriels	4 487 442		210 928			4 698 369
Instal., agencement, aménagement divers	602 614		28 438			631 052
Matériel de transport	52 025		2 000			54 025
Matériel de bureau, mobilier	26 164		10 750		4 400	32 514
Emballages récupérables et divers	2 603 270					2 603 270
Immobilisations corporelles en cours	189 432		691 330		518 163	362 599
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 985 948</b>		<b>943 445</b>		<b>522 563</b>	<b>8 406 830</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 638		1 820			5 458
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 638</b>		<b>1 820</b>			<b>5 458</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8 925 505</b>		<b>971 797</b>		<b>530 177</b>	<b>9 367 126</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	96 196	91 983	7 614	180 565
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>96 196</b>	<b>91 983</b>	<b>7 614</b>	<b>180 565</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	719	1 125		1 844
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 157 949	203 796		3 361 745
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	151 251	77 989		229 240
	Matériel de transport	15 170	15 359		30 530
	Matériel de bureau, mobilier	12 114	7 540	4 400	15 254
	Emballages récupérables et divers	1 183 547	224 909		1 408 456
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 520 751</b>	<b>530 718</b>	<b>4 400</b>	<b>5 047 069</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4 616 946</b>	<b>622 702</b>	<b>12 014</b>	<b>5 227 634</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		839					839
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>		<b>839</b>					<b>839</b>
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>		<b>839</b>					<b>839</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>839</b>				<b>839</b>

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	10 136	33 301		43 437
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>10 136</b>	<b>33 301</b>		<b>43 437</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 136</b>	<b>33 301</b>		<b>43 437</b>

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		33 301		
----------------------------	--	--	--------	--	--

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.

--

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 458	1 820	3 638
	Clients douteux ou litigieux	66 652	66 652	
	Autres créances clients	662 030	662 030	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 566	1 566	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	73 804	73 804	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	19 040	19 040	
Charges constatées d'avances	25 152	25 152		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>853 702</b>	<b>850 064</b>	<b>3 638</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 477	2 477		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 930 238	383 862	1 546 376	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	125 309	125 309		
	Fournisseurs et comptes rattachés	613 542	613 542		
	Personnel et comptes rattachés	36 537	36 537		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 540	72 540		
	Impôts sur les bénéfices	44 492	44 492		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 205	6 205		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 626	7 626		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>2 838 965</b>	<b>1 292 589</b>	<b>1 546 376</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	405 104				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>3 566</b>
<b>Autres créances</b>		<b>3 566</b>
<i>IJSS nettes subrogation</i>	<i>1 566</i>	
<i>Produits à recevoir</i>	<i>2 000</i>	

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>329 432</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>5 268</b>
<i>Int.courus / emp.ets crédit</i>	2 922	
<i>Int. courus s/concours banc.</i>	2 346	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>246 881</b>
<i>Fourn. factures non parvenues</i>	246 881	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>77 283</b>
<i>Congés à payer</i>	36 316	
<i>Chges soc. s/congés à payer</i>	9 862	
<i>Charges sociales à payer</i>	25 179	
<i>Charges fiscales à payer</i>	5 869	
<i>Taxe d'apprentissage à payer</i>	5	
<i>Formation continue à payer</i>	53	

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

NEANT

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>25 152</b>
CCA - Sanef	01/07/2022 31/07/2022	13 107	
CCA - Téléhouse	01/07/2022 30/09/2022	1 915	
CCA - Diac	01/07/2022 05/08/2022	672	
CCA - Synchroteam	01/07/2022 17/05/2023	3 535	
CCA - Aveia	01/07/2022 31/01/2023	117	
CCA - Roederer	01/07/2022 31/12/2022	2 793	
CCA - Allianz DE039FG	01/07/2022 09/03/2023	368	
CCA- Allianz CD770HF	01/07/2022 30/06/2023	568	
CCA - Allianz CQ366ZA	01/07/2022 31/05/2023	523	
CCA - Epl adhésion	01/07/2022 31/12/2022	960	
CCA - Agestra	01/07/2022 31/12/2022	594	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>25 152</b>

--	--

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>1 rue de la Marne</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>8 1 4 4 4 4 8 2 4 0 0 0 1 9</b>			Néant <input type="checkbox"/>					
		Exercice N, clos le, <b>30062022</b>	N-1 <b>30062021</b>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	180 565	100 017	165 468	
		Fonds commercial (I)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	674 256	674 256	674 256	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	2 500	2 500	2 500	
		Constructions	AP	AQ	1 844	20 656	21 781	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 361 745	1 336 624	1 329 492	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 683 480	1 637 382	1 921 992	
		Immobilisations en cours	AV	AW	362 599	362 599	189 432	
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV			
			Créances rattachées à des participations	BB	BC			
			Autres titres immobilisés	BD	BE			
			Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières *	BH	BI	5 458	5 458	3 638			
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>5 227 634</b>	<b>4 139 492</b>	<b>4 308 559</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	269 180	269 180	165 923	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	9 206	9 206	4 820	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 331	1 331		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	43 437	685 244	441 313	
		Autres créances (3)	BZ	CA	94 410	94 410	85 203	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE			333	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	500 886	500 886	672 002		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	25 152	25 152	24 513		
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	<b>43 437</b>	<b>1 585 410</b>	<b>1 394 107</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	<b>5 271 071</b>	<b>5 724 902</b>	<b>5 702 666</b>		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 820	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

Désignation de l'entreprise <u>SPL ORNE THD</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....37.249..... )	DA	37 249	37 249
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 090	4 090
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 722	3 722
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	1 196 182	832 088
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>494 521</b>	<b>364 094</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>1 735 764</b>	<b>1 241 242</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN	1 150 173	1 316 071
<b>TOTAL (II)</b>		DO	<b>1 150 173</b>	<b>1 316 071</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		103
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 932 714	2 337 668
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	125 309	129 355
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	613 542	591 437
	Dettes fiscales et sociales	DY	167 399	86 790
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>2 838 965</b>	<b>3 145 354</b>	
Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>5 724 902</b>	<b>5 702 666</b>	
<b>RENVois</b>	(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	1 292 589	1 214 882	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 477	2 593	

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b>		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracomunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 040	FB		FC	1 040		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	3 899 415	FH		FI	3 899 415	2 639 704	
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	<b>3 900 455</b>	FK		FL	<b>3 900 455</b>	<b>2 639 704</b>	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN	53 381		
	Subventions d'exploitation					FO	22 000	3 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		25 118	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 120	565	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>3 977 956</b>	<b>2 668 721</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	9 268	3 116	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(4 386)	(1 968)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	872 728	570 170	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(102 845)	(31 186)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 011 981	617 983	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	11 958	8 916	
	Salaires et traitements *					FY	509 830	388 551	
	Charges sociales (10)					FZ	128 587	108 380	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	394 393	298 005
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	33 301	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)						GE	381 191	187 394	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>3 246 007</b>	<b>2 149 361</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>731 949</b>	<b>519 359</b>	
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		84	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP		<b>84</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 736	11 616	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>16 736</b>	<b>11 616</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>(16 736)</b>	<b>(11 532)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>715 213</b>	<b>507 827</b>	

Désignation de l'entreprise <b>SPL ORNE THD</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	564
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 141
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	3 399
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	3 963
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(3 963)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	38 229
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	178 500
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	3 977 956
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	3 483 434
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	494 521
<b>RENVIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	8 465
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	8 105
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(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)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	(299)
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	366 066	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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	3 963		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/06/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CHEQUE 2936372 REMBOURSEMENT SINISTRE MACIF / CHAM	564	
Trf immob. rebut	3 399	
<b>Totalisation</b>	<b>3 963</b>	

(Ne pas reporter le montant des centimes)

Désignation de l'entreprise		SPL ORNE THD		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations				
			Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
		1	2	3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	935 920	KE	KF	26 533
CORPORELLES	Terrains		KG	2 500	KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre [ Dont Composants L9	KJ	22 500	KK	KL	
		Sur sol d'autrui [ Dont Composants M1	KM		KN	KO	
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants M2	KP		KQ	KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3	KS	4 487 442	KT	KU	210 928
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	602 614	KW	KX	28 438
		Matériel de transport *	KY	52 025	KZ	LA	2 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	26 164	LC	LD	10 750
		Emballages récupérables et divers *	LE	2 603 270	LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH	189 432	LI	LJ	691 330	
	Avances et acomptes	LK		LL	LM		
	TOTAL III	LN	7 985 948	LO	LP	943 445	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T	
Autres participations		8U		8V	8W		
Autres titres immobilisés		1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières		1T	3 638	1U	1V	1 820	
TOTAL IV		LQ	3 638	LR	LS	1 820	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	ØG	8 925 505	ØH	ØJ	971 797		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				
		1	2	3	4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	7 614	LW	954 838
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	2 500	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	22 500	MC
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME		MF
	Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS	MG	MH		MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ	MK	4 698 369	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU	MM	MN	631 052	MO
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	54 025	MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	MS	MT	32 514	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	2 603 270	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	518 163	NA	362 599	NB
	Avances et acomptes	NC	ND		NE		NF
	TOTAL III	IY	NG	522 563	NH	8 406 830	NI
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7	ØW	
Autres participations		IØ	ØX	ØY	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	5 458	2G	
TOTAL IV		I3	NJ	NK	5 458	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4	ØK	530 177	ØL	9 367 126	ØM	

Désignation de l'entreprise : **SPL ORNETHD** Néant  \*

**CADRE A** SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais établissement et développement		CY	EL		EM		EN
Fonds commercial		RE	RF		RI		RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE 96 196	PF 91 983	PG 7 614	PH 180 565		
<b>TOTAL I</b>		<b>RK 96 196</b>	<b>RM 91 983</b>	<b>RN 7 614</b>	<b>RO 180 565</b>		
Terrains		PI	PJ	PK	PL		
Constructions	Sur sol propre	PM 719	PN 1 125	PO	PQ 1 844		
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW	PX	PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ 3 157 949	QA 203 796	QB	QC 3 361 745		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD 151 251	QE 77 989	QF	QG 229 240		
	Matériel de transport	QH 15 170	QI 15 359	QJ	QK 30 530		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 12 114	QM 7 540	QN 4 400	QO 15 254		
	Emballages récupérables et divers	QP 1 183 547	QR 224 909	QS	QT 1 408 456		
	<b>TOTAL II</b>	<b>QU 4 520 751</b>	<b>QV 530 718</b>	<b>QW 4 400</b>	<b>QX 5 047 069</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		<b>ØN 4 616 946</b>	<b>ØP 622 702</b>	<b>ØQ 12 014</b>	<b>ØR 5 227 634</b>		

**CADRE B** VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8 839	P6	P7	P8	P9	Q1 839
<b>TOTAL I</b>	<b>RW</b>	<b>RX 839</b>	<b>RY</b>	<b>RZ</b>	<b>SB</b>	<b>SC</b>	<b>SD 839</b>
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
<b>TOTAL II</b>	<b>X2</b>	<b>X3</b>	<b>X4</b>	<b>X5</b>	<b>X6</b>	<b>X7</b>	<b>X8</b>
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>NP</b>	<b>NQ 839</b>	<b>NR</b>	<b>NS</b>	<b>NT</b>	<b>NU</b>	<b>NV 839</b>
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW 839	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ 839

**CADRE C**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b> Néant <input type="checkbox"/> *							
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5G	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5		
		9U	9V	9W	9X		
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	10 136	6U	33 301	6V	43 437
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z	
	<b>TOTAL III</b>	7B	10 136	TY	33 301	TZ	43 437
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	7C	10 136	UB	33 301	UC	43 437
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	33 301	UF		
			UG		UH		
			UJ		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.							

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNETHD</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
<b>CADRE A</b>		<b>ETAT DES CREANCES</b>		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	5 458	UV	1 820	UW	3 638
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	66 652		66 652		
	Autres créances clients	UX	662 030		662 030		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 566		1 566		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	73 804		73 804	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	19 040		19 040		
	Charges constatées d'avance	VS	25 152		25 152		
	<b>TOTAUX</b>		VT	<b>853 702</b>	VU	<b>850 064</b>	VV
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
<b>CADRE B</b>		<b>ETAT DES DETTES</b>		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	2 477		2 477		
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	1 930 238		383 862	1 546 376	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	125 309		125 309		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	613 542		613 542		
Personnel et comptes rattachés		8C	36 537		36 537		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	72 540		72 540		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	44 492		44 492		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	6 205		6 205		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 626		7 626		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
<b>TOTAUX</b>		VY	<b>2 838 965</b>	VZ	<b>1 292 589</b>	<b>1 546 376</b>	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	405 104	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>30062022</b>		
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA		494 521		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	XE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX	XW 564			
	Amendes et pénalités		WJ	564	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7		178 500		
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7				
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %			I8				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *			- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions		WN				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3				
						<b>TOTAL I</b>		WR 673 586		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III)						WU				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs			WV				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %		WZ		WH					
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *		WZ		WP					
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		WW					
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)		XA		WB					
Mesures d'incitation à l'investissement	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						ZY			
	Majoration d'amortissement *						XD			
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XF
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB	
Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arriere de déficit		ZI	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	
	Dt déd. exc (art 39 decies D)		YD	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL	
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2				
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						<b>TOTAL II</b>				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI		673 586		
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL				
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) ou <b>DÉFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)						XN		673 586		
						XO		0		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <b>SPL ORNETHD</b>		Néant <input type="checkbox"/> *
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	46 178
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>		
(à détailler sur feuillet séparé)		
	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *		
	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *		
	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer		
	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>	YN	YO
<b>à reporter au tableau 2058-A :</b>	↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	- Réserve légale - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	364 094				ZD		364 094		
	Prélèvements sur les réserves	ØE			ZE						
					ZF						
	<b>TOTAL I</b>	ØF	<b>364 094</b>		<b>TOTAL II</b>	ZH		<b>364 094</b>			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )	J7		YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNEN	- Sous-traitance			YT		1 997		172			
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) et de copropriété	J8	51 059	XQ		51 059		37 107			
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		358 740		108 618			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS		17 281		38 661			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV							
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES		ST		582 904		433 426			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ		<b>1 011 981</b>		<b>617 983</b>			
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW		8 317		4 591			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z		3 641		4 325			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX		<b>11 958</b>		<b>8 916</b>			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée			YY		580 546		381 481			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ		303 706		245 177			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2021) *			ØB		512 276					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK			%		%		
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP									
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI)										
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG							
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH							
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **SPLORNE THD** Néant  \*

**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
1						
2						
3						
4						
5						
6	Cf état 2059A-Détail...	12 014		12 014		
7						
8						
9						
10						
11						
12						

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
				⑦	⑧			⑩
					19%	15% ou 12,80%		
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

( A )

( B )  
(Ventilation par taux)

( C )

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : <b>SPLORNE THD</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME</b> (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)						
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
<b>TOTAL 1</b>						
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
		N - 6				
		N - 7				
N - 8						
N - 9						
<b>TOTAL 2</b>						
<b>B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS</b> Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.						
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer		
<b>TOTAL</b>						

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SPL ORNETHDNéant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées

exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ④	Solde des moins-values à reporter col. ⑤ = ② + ③ - ④ - ⑥
	A 19 % ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	A 15 % ou à 19 % ④		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME  
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice <b>①</b>	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année <b>②</b>	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice <b>⑤</b>		
		donnant lieu à complément d'impôt <b>③</b>	ne donnant pas lieu à complément d'impôt <b>④</b>			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>SPL ORNE THD</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01072021</b> et clos le : <b>30062022</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel	YP		8
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		3 900 455
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>		<b>3 900 455</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		2 120
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		53 381
Subventions d'exploitation reçues	OF		22 000
Variation positive des stocks	OD		107 231
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>		<b>184 732</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON		1 108 234
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		726 218
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		381 191
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>		<b>2 215 643</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>1 869 544</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA		1 869 544
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		3 900 455
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY		GZ
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

(1) Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE **31|0|06|20|22**

N° SIRET **8|1|4|4|4|4|8|2|4|0|0|0|1|9**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SPLORNE THD**

ADRESSE ( voie ) **1 rue de la Marne**

CODE POSTAL **57120**

VILLE **ROMBAS**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 **17**

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 **37 249**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique **COM** Dénomination **Ville de ROMBAS**  
 N° SIREN (si société établie en France) **215705914** % de détention **56,73** Nb de parts ou actions **21 132**  
 Adresse : N° **1** Voie **Place Hôtel de ville**  
 Code postal **57120** Commune **ROMBAS** Pays **FRANCE**

Forme juridique **COM** Dénomination **Ville de MARANGE-SILVANGE**  
 N° SIREN (si société établie en France) **215704438** % de détention **33,18** Nb de parts ou actions **12 360**  
 Adresse : N° **12** Voie **Rue de l'Abani**  
 Code postal **57535** Commune **MARANGE-SILVANGE** Pays **FRANCE**

Forme juridique **COM** Dénomination **Ville de PIERREVILLERS**  
 N° SIREN (si société établie en France) **215705435** % de détention **8,61** Nb de parts ou actions **3 208**  
 Adresse : N° **1** Voie **Rue de Verdun**  
 Code postal **57120** Commune **PIERREVILLERS** Pays **FRANCE**

Forme juridique **COM** Dénomination **Ville de RONCOURT**  
 N° SIREN (si société établie en France) **215705930** % de détention **0,27** Nb de parts ou actions **100**  
 Adresse : N° **30** Voie **Rue Raymond-Mondon**  
 Code postal **57860** Commune **RONCOURT** Pays **FRANCE**

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)  
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions  
 Naissance : Date N° département Commune Pays  
 Adresse : N° Voie  
 Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)  
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions  
 Naissance : Date N° département Commune Pays  
 Adresse : N° Voie  
 Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
 \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**17** **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

2  4 (1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE ( voie )

CODE POSTAL

VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE ( voie )

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="17"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="37 249"/>
---	----	---------------------------------	--	----	-------------------------------------

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text"/>
---	----	----------------------	--	----	----------------------

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|6|2|0|2|2|

N° SIRET 8|1|4|4|4|4|8|2|4|0|0|0|1|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SPLORNE THD

ADRESSE ( voie ) 1 rue de la Marne

CODE POSTAL 57120 VILLE ROMBAS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention <input type="checkbox"/>
Adresse : N° <input type="checkbox"/>	Voie	
Code postal <input type="checkbox"/>	Commune	Pays <input type="checkbox"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
<b>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</b>	1 538 716	979 074	854 014
+ Transferts de charges (d'exploitation)		(299)	
+ Autres produits (d'exploitation)	2 120	565	658
- Autres charges (d'exploitation)	381 191	187 394	165 404
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers		84	
- Charges financières	16 736	11 616	11 927
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	564		
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion	38 229		
- Impôts sur les bénéfices	178 500	141 592	145 487
<b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>925 615</b>	<b>638 823</b>	<b>531 853</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Ecart	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>3 900 455</b>	<b>100,00</b>	<b>2 639 704</b>	<b>100,00</b>	<b>1 260 751</b>	<b>47,76</b>
Ventes de marchandises	1 040	0,03			1 040	
- Achats de marchandises	9 268	891,13	3 116		6 151	197,39
- Variation stocks de marchandises	(4 386)	-421,7	(1 968)		(2 418)	122,89
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>(3 842)</b>	<b>-369,3</b>	<b>(1 148)</b>		<b>(2 693)</b>	<b>-234,5</b>
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	165 654	4,25	98 964	3,75	66 689	67,39
+ Production vendue : Services	3 733 761	95,73	2 540 739	96,25	1 193 022	46,96
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée	53 381	1,37			53 381	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>3 952 796</b>	<b>101,34</b>	<b>2 639 704</b>	<b>100,00</b>	<b>1 313 093</b>	<b>49,74</b>
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>3 948 955</b>	<b>101,24</b>	<b>2 638 555</b>	<b>99,96</b>	<b>1 310 399</b>	<b>49,66</b>
- Achats stockés approvisionnement	872 728	22,38	570 170	21,60	302 559	53,06
- Variation des stocks et approvisionnement	(102 845)	-2,64	(31 186)	-1,18	(71 659)	229,78
- Achats de sous-traitance	200	0,01	172	0,01	28	16,57
- Achats non stockés	226 038	5,80	124 956	4,73	101 082	80,89
- Autres charges externes	785 743	20,14	492 856	18,67	292 887	59,43
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>1 781 864</b>	<b>45,68</b>	<b>1 156 967</b>	<b>43,83</b>	<b>624 897</b>	<b>54,01</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>2 167 091</b>	<b>55,56</b>	<b>1 481 588</b>	<b>56,13</b>	<b>685 503</b>	<b>46,27</b>
+ Subventions d'exploitation	22 000	0,56	3 333	0,13	18 667	560,01
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 063	0,10	3 956	0,15	108	2,73
- Autres impôts et taxes	7 895	0,20	4 960	0,19	2 935	59,17
- Salaires et traitements	509 830	13,07	388 551	14,72	121 279	31,21
- Charges sociales	128 587	3,30	108 380	4,11	20 207	18,64
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 538 716</b>	<b>39,45</b>	<b>979 074</b>	<b>37,09</b>	<b>559 641</b>	<b>57,16</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions			25 418	0,96	(25 418)	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	2 120	0,05	565	0,02	1 554	274,90
+ Transfert de charges d'exploitation			(299)	-0,01	299	-100,0
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	427 695	10,97	298 005	11,29	129 690	43,52
- Autres charges de gestion courante	381 191	9,77	187 394	7,10	193 798	103,42
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>731 949</b>	<b>18,77</b>	<b>519 359</b>	<b>19,67</b>	<b>212 590</b>	<b>40,93</b>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers			84		(84)	-100,0
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	16 736	0,43	11 616	0,44	5 119	44,07
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>715 213</b>	<b>18,34</b>	<b>507 827</b>	<b>19,24</b>	<b>207 386</b>	<b>40,84</b>
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	3 963	0,10	2 141	0,08	1 822	85,08
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(3 963)</b>	<b>-0,10</b>	<b>(2 141)</b>	<b>-0,08</b>	<b>(1 822)</b>	<b>-85,08</b>
- Participation des salariés	38 229	0,98			38 229	
- Impôts sur les bénéfices	178 500	4,58	141 592	5,36	36 908	26,07
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>494 521</b>	<b>12,68</b>	<b>364 094</b>	<b>13,79</b>	<b>130 428</b>	<b>35,82</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>3 900 455</b>	<b>100,00</b>	<b>2 639 704</b>	<b>100,00</b>	<b>1 260 751</b>	<b>47,76</b>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>1 040</b>	<b>0,03</b>			<b>1 040</b>	
Ventes de marchandises 20%	1 040	0,03			1 040	
<b>Achats de marchandises</b>	<b>9 268</b>	<b>891,13</b>	<b>3 116</b>		<b>6 151</b>	<b>197,39</b>
Achats de marchandises	9 268	891,13	3 116		6 151	197,39
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>(4 386)</b>	<b>-421,7</b>	<b>(1 968)</b>		<b>(2 418)</b>	<b>-122,89</b>
Var. de stocks de marchandises POLYMAG	(4 386)	-421,7	(1 968)		(2 418)	-122,89
<b>Marge commerciale</b>	<b>(3 842)</b>	<b>-369,3</b>	<b>(1 148)</b>		<b>(2 693)</b>	<b>-234,50</b>
<b>Production vendue Travaux</b>	<b>165 654</b>	<b>4,25</b>	<b>98 964</b>	<b>3,75</b>	<b>66 689</b>	<b>67,39</b>
Travaux 10%	339	0,01			339	
Travaux 20%	165 314	4,24	98 964	3,75	66 350	67,04
<b>Production vendue Services</b>	<b>3 733 761</b>	<b>95,73</b>	<b>2 540 739</b>	<b>96,25</b>	<b>1 193 022</b>	<b>46,96</b>
Prest. d'abonnement 10%	1 712 434	43,90	1 225 663	46,43	486 770	39,71
Abonnement TV col 10%	308 510	7,91	236 630	8,96	71 880	30,38
Abonnement TV 10% POLYMAG			7 632	0,29	(7 632)	-100,00
Prest. de raccord, travx 10%	40 910	1,05	28 909	1,10	12 000	41,51
Bein sport 10%			17 844	0,68	(17 844)	-100,00
Bouquet Panorama 10%	8 488	0,22	4 369	0,17	4 119	94,26
Sport+ 10%	43		234	0,01	(191)	-81,45
Night+ 10%	857	0,02	92		765	832,65
Participation chaines déclarées 20%	80 762	2,07			80 762	
Prest. d'abonnement 20%	1 162 339	29,80	681 926	25,83	480 413	70,45
Prest. de raccord, travx 20%	3 920	0,10	10 950	0,41	(7 030)	-64,20
Reconnexion mise en conformité 20%	37 236	0,95	26 535	1,01	10 701	40,33
IP Fixe 20%	4 143	0,11	4 282	0,16	(138)	-3,23
Participation fonctionnement internet 20%	105 491	2,70			105 491	
Abonnement Téléphonie 20%	214 252	5,49	146 667	5,56	67 586	46,08
Conso Tel 20%	7 339	0,19	7 074	0,27	265	3,74
Forfait mensuel abonmt téléphonique 20%	12 079	0,31			12 079	
Prestations de services diverses 20%	30 442	0,78	128 811	4,88	(98 369)	-76,37
Prestations de services Exo	6 000	0,15			6 000	
Location decodeur 20%	57 032	1,46	24 994	0,95	32 038	128,18
Produits activités annexes 20%	(6 562)	-0,17	27 088	1,03	(33 649)	-124,22
R.R.R. Sport+ 10%			(1 865)	-0,07	1 865	100,00
R.R.R. Geste comm. tv 10%	(50 733)	-1,30	(28 576)	-1,08	(22 157)	-77,54
R.R.R. Geste comm. Net	(989)	-0,03	(6 943)	-0,26	5 955	85,76
R.R.R. Geste comm. Tél	(233)	-0,01	(1 577)	-0,06	1 344	85,20
<b>Production immobilisée</b>	<b>53 381</b>	<b>1,37</b>			<b>53 381</b>	
Production immobilisée	53 381	1,37			53 381	
<b>Production de l'exercice</b>	<b>3 952 796</b>	<b>101,34</b>	<b>2 639 704</b>	<b>100,00</b>	<b>1 313 093</b>	<b>49,74</b>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>	<b>872 728</b>	<b>22,38</b>	<b>570 170</b>	<b>21,60</b>	<b>302 559</b>	<b>53,06</b>
Achats mat. premières	390 705	10,02	392 212	14,86	(1 507)	-0,38
Achats mat. premières transit.	180 155	4,62	62 319	2,36	117 836	189,09
Achats mat. premières autoliq.	82 891	2,13	43 398	1,64	39 493	91,00
Achats mat. premières transit. autoliquide	17 694	0,45	2 250	0,09	15 444	686,40
Achats mat. premières intra	151 056	3,87	33 424	1,27	117 632	351,94
Achats mat. premières intra transit.	50 227	1,29	36 567	1,39	13 660	37,36
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>(102 845)</b>	<b>-2,64</b>	<b>(31 186)</b>	<b>-1,18</b>	<b>(71 659)</b>	<b>-229,78</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
Var. de stocks de mat. prem.	(102 845)	-2,64	(31 186)	-1,18	(71 659)	-229,78
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>200</b>	<b>0,01</b>	<b>172</b>	<b>0,01</b>	<b>28</b>	<b>16,57</b>
Abonnements	200	0,01	172	0,01	28	16,57
<b>Marge brute de production</b>	<b>3 182 713</b>	<b>81,60</b>	<b>2 100 548</b>	<b>79,58</b>	<b>1 082 165</b>	<b>51,52</b>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>3 948 955</b>	<b>101,24</b>	<b>2 638 555</b>	<b>99,96</b>	<b>1 310 399</b>	<b>49,66</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>226 038</b>	<b>5,80</b>	<b>124 956</b>	<b>4,73</b>	<b>101 082</b>	<b>80,89</b>
Electricité tête de réseau	161 826	4,15	71 572	2,71	90 255	126,10
Energie Gaz POLYMAG			4 716	0,18	(4 716)	-100,00
Eau	4 193	0,11	152	0,01	4 040	N/S
Gasoil	3 352	0,09	857	0,03	2 495	291,23
Gasoil DE039FG	3 918	0,10	2 655	0,10	1 263	47,58
Gasoil CQ366ZA	3 145	0,08	2 113	0,08	1 033	48,88
Gasoil DH563LY	261	0,01	610	0,02	(349)	-57,20
Gasoil ET474CV	2 250	0,06	1 230	0,05	1 020	82,89
Gasoil EA568EB	1 862	0,05	1 557	0,06	305	19,59
Gasoil ET206CX	1 308	0,03	708	0,03	600	84,72
Gasoil CD770HF	3 411	0,09	1 385	0,05	2 025	146,20
Gasoil EA987BL	507	0,01			507	
Gasoil DY603PQ	2 667	0,07			2 667	
Petit matériel	5 730	0,15	9 005	0,34	(3 275)	-36,37
Vêtements de travail	4 370	0,11	3 648	0,14	721	19,77
Fournitures administratives	27 238	0,70	24 748	0,94	2 490	10,06
<b>Autres charges externes</b>	<b>785 743</b>	<b>20,14</b>	<b>492 856</b>	<b>18,67</b>	<b>292 887</b>	<b>59,43</b>
Sous-traitance générale	1 797	0,05			1 797	
CB DIAC - Kangoo ET-474-CV	3 721	0,10	3 773	0,14	(52)	-1,37
CB DIAC - Kangoo ET-206-CX	3 721	0,10	3 721	0,14		
CB DIAC - Zoé FV-099-GM	1 023	0,03	611	0,02	412	67,44
Location immobilière	9 000	0,23	7 200	0,27	1 800	25,00
Location immobilière Joeuf	7 200	0,18	7 200	0,27		
Location siège	21 600	0,55	19 900	0,75	1 700	8,54
Location du réseau			(6 938)	-0,26	6 938	100,00
Locations mobilières	471	0,01	391	0,01	80	20,35
Location TPE	1 245	0,03	1 211	0,05	35	2,86
Locations mobilières diverses	3 888	0,10	4 451	0,17	(563)	-12,65
Abonnements divers	3 820	0,10	3 104	0,12	716	23,07
Location logiciel comptabilité	3 836	0,10	588	0,02	3 248	552,63
Entretien des locaux	12 176	0,31	6 374	0,24	5 802	91,04
Entretien et réparations CD770HF			2 274	0,09	(2 274)	-100,00
Ent. & dépannage réseau	102 304	2,62	96 988	3,67	5 315	5,48
Ent. & dépannage Joeuf			4 954	0,19	(4 954)	-100,00
Entretien matériel transport	1 068	0,03	619	0,02	449	72,67
Entretien et réparations EA568EB	706	0,02	1 890	0,07	(1 184)	-62,64
Entretien et réparations FS467FE	1 226	0,03			1 226	
Entretien et réparations DE039FG	2 460	0,06	2 896	0,11	(435)	-15,03
Entretien et réparations DH563LY			2 049	0,08	(2 049)	-100,00
Entretien et réparations	636	0,02	1 996	0,08	(1 360)	-68,14
Entretien et réparations CQ366ZA	1 305	0,03	521	0,02	784	150,50
Entretien et réparations ET206CX	749	0,02	750	0,03	(1)	-0,10
Entretien et réparations cd770hf	663	0,02	1 872	0,07	(1 209)	-64,59
Entretien et réparations ET474CV	355	0,01	227	0,01	128	56,36
Entretien et réparations DY603PQ	3 040	0,08	2 735	0,10	305	11,15
Maintenance	6 241	0,16	12 231	0,46	(5 990)	-48,97
Maintenance hors UE	44 708	1,15			44 708	
Assurances	4 581	0,12	7 557	0,29	(2 976)	-39,38
Assurances POLYMAG	806	0,02			806	
Assurances véhicules	5 968	0,15	456	0,02	5 512	N/S

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		%
Formation du personnel	6 372	0,16	2 018	0,08	4 353	215,71
Personnel détaché	358 740	9,20	108 618	4,11	250 122	230,28
Honoraires expert-comptable	11 851	0,30	12 442	0,47	(591)	-4,75
Honoraires juridique	4 633	0,12	19 900	0,75	(15 267)	-76,72
Honoraires comm. aux comptes	200	0,01	4 600	0,17	(4 400)	-95,65
Frais d'actes & de contentieux	596	0,02	1 719	0,07	(1 123)	-65,30
Communication, relations publ.	8 132	0,21	7 204	0,27	928	12,88
Annonces et insertions	99		2 237	0,08	(2 138)	-95,58
Cadeaux à la clientèle	2 348	0,06	2 645	0,10	(297)	-11,22
Transports s/ achats	1 050	0,03	14		1 036	N/S
Frais de déplacement	3 627	0,09	7 494	0,28	(3 866)	-51,59
Réceptions	14 571	0,37	7 850	0,30	6 721	85,63
Affranchissements	6 366	0,16	8 612	0,33	(2 246)	-26,08
Téléphonie et internet	4 319	0,11	5 132	0,19	(813)	-15,84
Internet Joef	240	0,01	318	0,01	(78)	-24,46
Services bancaires & assimilés	28 506	0,73	25 010	0,95	3 496	13,98
Commissions CB	316	0,01	304	0,01	13	4,15
Cotisation Epl	960	0,02	2 083	0,08	(1 123)	-53,92
Frais de gestion divers			555	0,02	(555)	-100,00
Redevances de concession	82 500	2,12	82 500	3,13		
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>2 167 091</b>	<b>55,56</b>	<b>1 481 588</b>	<b>56,13</b>	<b>685 503</b>	<b>46,27</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>22 000</b>	<b>0,56</b>	<b>3 333</b>	<b>0,13</b>	<b>18 667</b>	<b>560,01</b>
Subventions d'exploitation	22 000	0,56	3 333	0,13	18 667	560,01
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>4 063</b>	<b>0,10</b>	<b>3 956</b>	<b>0,15</b>	<b>108</b>	<b>2,73</b>
Taxe apprentissage	1 502	0,04	1 787	0,07	(285)	-15,93
Formation continue	2 561	0,07	2 169	0,08	393	18,10
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>7 895</b>	<b>0,20</b>	<b>4 960</b>	<b>0,19</b>	<b>2 935</b>	<b>59,17</b>
Cont. foncière des entreprises	2 015	0,05	1 822	0,07	193	10,59
Cot. sur la val. ajoutée des e	6 302	0,16	2 769	0,10	3 533	127,59
Taxe Foncière POLYMAG	(738)	-0,02	369	0,01	(1 107)	-300,00
Droits d'enregistrement et de timbre	316	0,01			316	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>509 830</b>	<b>13,07</b>	<b>388 551</b>	<b>14,72</b>	<b>121 279</b>	<b>31,21</b>
Salaires bruts	409 667	10,50	327 766	12,42	81 901	24,99
Congés à payer	4 955	0,13	8 784	0,33	(3 829)	-43,59
Primes d'astreintes et major.	36 057	0,92	33 927	1,29	2 129	6,28
Prime exc. de pouvoir d'achat	28 485	0,73	18 074	0,68	10 411	57,60
Indemnités licenciement	30 667	0,79			30 667	
<b>Charges sociales</b>	<b>128 587</b>	<b>3,30</b>	<b>108 380</b>	<b>4,11</b>	<b>20 207</b>	<b>18,64</b>
Cotisations Urssaf	93 294	2,39	78 111	2,96	15 183	19,44
Cotisations Mutuelle	10 706	0,27	8 263	0,31	2 443	29,57
Cotisations Malakoff	22 171	0,57	18 991	0,72	3 180	16,74
Chges soc. s/congés à payer	(1 889)	-0,05	872	0,03	(2 761)	-316,56
Médecine du travail	1 575	0,04	888	0,03	687	77,43
Gratifications stagiaires	2 730	0,07	1 256	0,05	1 474	117,39
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 538 716</b>	<b>39,45</b>	<b>979 074</b>	<b>37,09</b>	<b>559 641</b>	<b>57,16</b>
<b>Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>			<b>25 418</b>	<b>0,96</b>	<b>(25 418)</b>	<b>-100,00</b>
Repr. prov. dépréciation clts			25 418	0,96	(25 418)	-100,00
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>2 120</b>	<b>0,05</b>	<b>565</b>	<b>0,02</b>	<b>1 554</b>	<b>274,90</b>
Gains de change exploitation	48				48	

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
Prod. divers gestion courante	2 072	0,05	565	0,02	1 507	266,47
<b>Transfert de charges</b>			(299)	-0,01	299	100,00
Transfert de charges			(299)	-0,01	299	100,00
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	427 695	10,97	298 005	11,29	129 690	43,52
DAP s/ immos incorporelles	88 584	2,27	52 279	1,98	36 305	69,45
DAP s/immos corporelles	305 809	7,84	245 726	9,31	60 083	24,45
Dot. prov. créances douteuses	33 301	0,85			33 301	
<b>Autres charges de gestion courante</b>	381 191	9,77	187 394	7,10	193 798	103,42
Amortissements de caducité	52 043	1,33	52 043	1,97		
Licences hors UE	23 984	0,61			23 984	
Droits télévisuels	203 580	5,22	81 748	3,10	121 832	149,03
Sivu cruses	19 761	0,51	5 324	0,20	14 438	271,20
Droits télévisuels intra.	66 699	1,71	31 493	1,19	35 205	111,79
Amort technique s/immos renouv	6 969	0,18	14 985	0,57	(8 015)	-53,49
Pertes sur créances irrécouvr.	7 031	0,18			7 031	
Charges de gestion courante	1 125	0,03	1 802	0,07	(677)	-37,57
<b>Résultat d'exploitation</b>	731 949	18,77	519 359	19,67	212 590	40,93
<b>Produits financiers</b>			84		(84)	-100,00
Escomptes obtenus			84		(84)	-100,00
<b>Charges financières</b>	16 736	0,43	11 616	0,44	5 119	44,07
Intérêts sur emprunts	15 748	0,40	11 207	0,42	4 541	40,52
Intérêts sur emprunts POLYMAG	987	0,03	409	0,02	578	141,23
<b>Résultat courant avant impôts</b>	715 213	18,34	507 827	19,24	207 386	40,84
<b>Charges exceptionnelles</b>	3 963	0,10	2 141	0,08	1 822	85,08
Amendes et pénalités	564	0,01			564	
VNC S/Eléments actifs cédés			2 141	0,08	(2 141)	-100,00
DAP exceptionnelles s/ immos	3 399	0,09			3 399	
<b>Résultat exceptionnel</b>	(3 963)	-0,10	(2 141)	-0,08	(1 822)	-85,08
<b>Participation des salariés aux résultats</b>	38 229	0,98			38 229	
Intéressement versé	38 229	0,98			38 229	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	178 500	4,58	141 592	5,36	36 908	26,07
Impôt sur les sociétés	178 500	4,58	141 592	5,36	36 908	26,07
<b>Résultat de l'exercice</b>	494 521	12,68	364 094	13,79	130 428	35,82

## Ratios comparatifs

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	12	30/06/2021	12	30/06/2020	12
$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	7 013		2 410			
	9 268		3 116			
<b>ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)</b>	<b>272,43</b>		<b>278,41</b>			

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$	3 220 847		2 120 344		1 536 465
<b>ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)</b>					

Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de matières premières et autres approvisionnements}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	217 551		133 702		94 320
	872 728		570 170		275 718
<b>ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)</b>	<b>89,74</b>		<b>84,42</b>		<b>123,15</b>

$\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	613 542		591 437		540 047
	2 197 683		1 436 446		1 072 792
<b>DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)</b>	<b>100,50</b>		<b>148,23</b>		<b>181,23</b>

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

$\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$	728 682		451 449		321 613
	4 481 001		3 021 185		2 350 204
<b>DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)</b>	<b>58,54</b>		<b>53,79</b>		<b>49,26</b>

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

## Tableau de Ratios comparatifs

### Ratios comparatifs

Etat exprimé en euros

	30/06/2022	12	30/06/2021	12	30/06/2020	12
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	1 735 764		1 241 242		875 196	
	5 724 902		5 702 666		3 927 668	
<b>AUTONOMIE FINANCIERE (%)</b>	<b>30,32</b>		<b>21,77</b>		<b>22,28</b>	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	347 021		53 681		(143 448)	
	3 900 455		2 639 704		2 077 326	
<b>EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)</b>	<b>32,03</b>		<b>7,32</b>		<b>-24,86</b>	

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise.  
Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	494 521		364 094		372 212	
	1 735 764		1 241 242		875 196	
<b>RENTABILITE FINANCIERE (%)</b>	<b>28,49</b>		<b>29,33</b>		<b>42,53</b>	

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.  
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

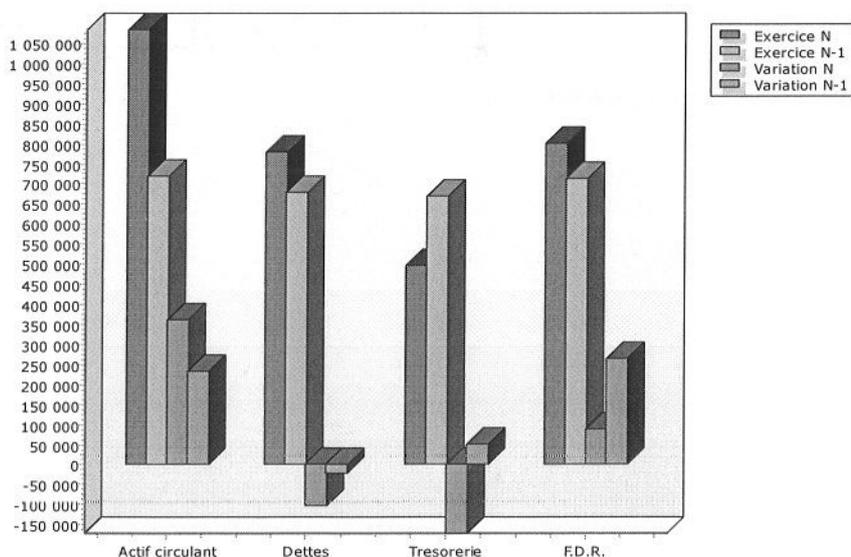
## Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs nettes

		30/06/2022			30/06/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	Stocks	170 743	278 386	107 643	69 262
	Clients	441 313	685 244	243 932	145 117
	Autres créances	109 716	120 894	11 178	19 048
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>721 772</b>	<b>1 084 524</b>	<b>362 752</b>	<b>233 427</b>
<b>DETTES A COURT TERME</b>	Fournisseurs	591 437	613 542	(22 105)	(51 391)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	86 790	167 399	(80 609)	30 374
	<b>TOTAL DETTES A COURT TERME</b>	<b>678 227</b>	<b>780 941</b>	<b>(102 714)</b>	<b>(21 016)</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>		<b>43 544</b>	<b>303 583</b>	<b>260 039</b>	<b>212 410</b>
<b>TRESORERIE</b>	Disponibles	672 336	500 886	(171 450)	52 223
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	2 593	2 477	(116)	1 121
	<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>669 742</b>	<b>498 409</b>	<b>(171 334)</b>	<b>51 102</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>		<b>713 287</b>	<b>801 992</b>	<b>88 705</b>	<b>263 512</b>

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



# Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

**PRESENCE HABITAT**

Société Anonyme d'HLM  
au capital de 3 333 333,80 €  
13, rue Clotilde Aubertin  
57000 Metz

Exercice clos le 31 décembre 2021

**Grant Thornton**

SAS 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 et du Centre  
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 2021

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 2021, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note 9 « CHANGEMENTS DE METHODE COMPTABLE » présentant le changement de méthode comptable induit par l'application du règlement ANC 2021-08, à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2021.

### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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.

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.

- La note « Note 3 – PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION D'ACTIF – Dépréciations des comptes Clients » de l'annexe aux comptes annuels expose les modalités de dépréciation des créances locataires. Nous avons examiné la méthode appliquée, sur la base des éléments disponibles et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.
- La note « Note 4 - PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION DU PASSIF – Provisions Gros Entretien » de l'annexe aux comptes annuels expose les modalités de calcul de la Provision Gros Entretien.

Nous nous sommes assurés de la correcte application de la méthode ainsi que du périmètre pris en compte dans le calcul.

#### **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 441-6 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<sup>2</sup> 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 16 mai 2022,

Le Commissaire aux comptes  
**Grant Thornton**  
Membre français de Grant Thornton International



Christian BANDE  
Associé

BILAN - ACTIF

N° de compte	ACTIF	Exercice 2021				Exercice 2020
		BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	NET
1	2	3	4	5	6	7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				1 147 382,63	1 156 757,96
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	1 446 975,44	300 408,43	1 146 567,01		1 155 176,43
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	112 757,62	111 942,00	815,62		1 581,53
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				101 048 469,89	96 223 640,92
2111	Terrains nus	180 556,79	0,00	180 556,79		180 556,79
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	9 421 600,96	0,00	9 421 600,96		9 357 188,59
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	124 030 409,49	35 644 917,54	88 385 491,95		85 190 218,82
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	4 461 885,65	1 421 157,33	3 040 728,32		1 470 167,62
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00	0,00		0,00
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	130 221,40	110 129,53	20 091,87		25 509,10
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				6 113 014,46	7 286 885,58
2312	Terrains	95 921,45	0,00	95 921,45		77 235,07
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	5 445 235,01	0,00	5 445 235,01		6 602 349,51
238	Avances et acomptes	571 858,00	0,00	571 858,00		607 301,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				61 936,12	61 596,20
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	192 296,19	135 832,07	56 464,12		56 124,20
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	5 472,00	0,00	5 472,00		5 472,00
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>146 095 190,00</b>	<b>37 724 386,90</b>	<b>108 370 803,10</b>	<b>108 370 803,10</b>	<b>104 728 880,66</b>
<b>3 (net du 319, 339, 359)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				0,00	0,00
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>Immeubles achevés :</b>					
35 sauf 358	Disponible à la vente	0,00	0,00	0,00		0,00
358	Temporairement loués	0,00	0,00	0,00		0,00
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	143 942,86	0,00	143 942,86	143 942,86	25 140,58
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				4 880 144,10	4 095 946,41
	<b>Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :</b>					
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	650 237,17	79 278,43	570 958,74		633 057,70
412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00
414	Clients - autres activités	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributionnaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	347 817,09	347 817,09	0,00		0,00
418	Produits non encore facturés	150 989,74	0,00	150 989,74		262 420,86
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	216 673,13	0,00	216 673,13		397 694,55
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	3 941 522,49	0,00	3 941 522,49		2 802 773,30
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				487 092,87	970 760,69
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	9 000,00	0,00	9 000,00		12 000,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	478 092,87	0,00	478 092,87		958 760,69
50	<b>Valeurs Mobilières de placement</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DISPONIBILITES</b>				6 302 964,61	6 122 531,49
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	6 299 700,93		6 299 700,93		6 117 826,15
53-54	Caisse et régies d'avance	3 263,68		3 263,68		4 705,34
486	<b>Charges constatées d'avance</b>	171 580,19		171 580,19	171 580,19	164 801,04
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>12 412 820,15</b>	<b>427 095,52</b>	<b>11 985 724,63</b>	<b>11 985 724,63</b>	<b>11 379 180,21</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>158 508 010,15</b>	<b>38 151 482,42</b>	<b>120 356 527,73</b>	<b>120 356 527,73</b>	<b>116 108 060,87</b>
			(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (3) Dont à plus d'un an	172 000,00		92 000,00

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTA'

N° de compte	PASSIF	Exercice 2021		Exercice 2020
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>23 252 354,77</b>	<b>22 632 905,23</b>
	10 Capital (actions simples) et fonds de dotation	3 333 332,80		3 333 332,80
	10134 Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00
	1018 Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00
	104 Primes d'émissions, de fusion et d'apport	466 666,80		466 666,80
	105 Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	106 Réserves :			
	1061 Réserve légale	333 333,28		333 333,28
	1063 Réserves statutaires ou contractuelles	7 800 340,46		7 671 123,71
	10685-10688 Autres réserves	11 318 681,43		10 628 448,64
	11 Report à nouveau (a)	4 230 639,24	<b>4 230 639,24</b>	<b>4 230 639,24</b>
	12 Résultat de l'exercice (a)	674 806,97	<b>674 806,97</b>	<b>619 449,54</b>
		Montant brut	Insc.au résultat	
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	31 498 333,48	8 846 310,48	<b>22 652 023,00</b>	<b>21 382 750,61</b>
14 PROVISIONS REGLEMENTEES			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
145 Amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00
146 Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00	0,00
1671 Titres participatifs	0,00		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		(I)	<b>50 809 823,98</b>	<b>48 865 744,62</b>
PROV.	<b>PROVISIONS</b>		<b>799 814,73</b>	<b>1 007 698,46</b>
	15 Provisions pour risques	24 180,00		0,00
	1572 Provisions pour gros entretien	524 411,39		715 968,39
	153-158 Autres provisions pour charges	251 223,34		291 730,07
		(II)	<b>799 814,73</b>	<b>1 007 698,46</b>
DETTES	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>66 305 387,74</b>	<b>62 661 422,37</b>
	162 Participation des employeurs à l'effort de construction	7 002 036,28		7 333 745,85
	163 Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164 Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			<b>48 431 188,68</b>
	1641 Caisse des Dépôts et Consignations	43 569 822,30		41 312 324,73
	1642 C.G.L.L.S	0,00		0,00
	1647 Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00
	1648 Autres établissements de crédit	4 861 266,38		5 272 566,94
	165 Dépôts et cautionnements reçus :			<b>254 740,34</b>
	1651 Dépôts de garantie des locataires	254 740,34		250 581,59
	1654 Redevances (location-accession)	0,00		0,00
	1658 Autres dépôts	0,00		0,00
				<b>10 617 422,44</b>
	166-1673-1674-1678 Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	2 180 945,08		2 285 660,00
	1675 Emprunts participatifs	3 000 000,00		3 000 000,00
	1676 Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
	1677 Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
	168 sauf intérêts courus Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
	17 sauf intérêts courus-18 Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
	519 Concours bancaires courants	5 240 000,00		3 000 000,00
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181 Intérêts courus	191 601,87		200 227,11
	16883 Intérêts compensateurs	4 875,49		6 316,15
	229 Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants			<b>0,00</b>
2293 Droits des locataires attributaires	0,00		0,00	
2291-2292 Autres droits	0,00		0,00	
419 Clients créditeurs			<b>138 328,35</b>	
4195 Locataires - Excédents d'acomptes	61 402,48		59 865,56	
Autres 419	76 925,87		27 277,26	
			<b>1 622 020,13</b>	
401-4031-4081-4088 partiel Fournisseurs	1 079 730,36		869 317,13	
402-4032-4082-4088 partiel Fournisseurs de stocks immobiliers	0,00		0,00	
42-43-44-4675 Dettes fiscales, sociales et autres	542 289,77		403 564,57	
			<b>642 152,80</b>	
404-405-4084-4088 partiel Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			<b>2 173 170,90</b>	
269-279 Fournisseurs d'immobilisations	593 880,07		2 098 068,36	
versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00	
			<b>2 098 068,36</b>	
4563 Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00	
451-454-458 Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00	
461 (sauf 4615) Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00	
4615 Opérations d'aménagements	0,00		0,00	
455-457-46 (sauf 461 et 4657) Autres	48 272,73		75 102,54	
			<b>39 000,00</b>	
4871-4878 Produits constatés d'avance			<b>40 000,00</b>	
4872 Au titre de l'exploitation et autres	39 000,00		40 000,00	
4873 Produits des ventes sur lots en cours	0,00		0,00	
Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00	
		(III)	<b>68 746 889,02</b>	
		(IV)	<b>0,00</b>	
477 Différences de conversion Passif			<b>0,00</b>	
			<b>116 108 060,87</b>	
	<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV )</b>	<b>120 356 527,73</b>	<b>120 356 527,73</b>	<b>116 108 060,87</b>
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an.	56 358 206,15		57 024 494,43
	(1) Dont à moins d'un an.	7 947 181,59		5 636 927,88

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte	CHARGES	#NAME?			#NAME?
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>9 386 429,12</b>	<b>9 387 956,34</b>
	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>3 645 074,37</b>	<b>3 605 886,55</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	<b>Achats stockés :</b>				
60	Terrains		0,00	0,00	0,00
601	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	<b>Variation des stocks :</b>				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
605 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	494 473,89	20 820,79	515 294,68	562 820,26
61-62	<b>Services extérieurs :</b>				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	196 226,36	66 417,63	262 643,99	242 257,04
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	494,80	546 235,60	546 730,40	364 154,93
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	183 751,89	183 751,89	278 061,66
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	(541,15)	(541,15)	1 957,46
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		11 990,89	11 990,89	8 329,61
616	Primes d'assurances	0,00	176 623,41	176 623,41	163 446,41
621	Personnel extérieur à la société	0,00	0,00	0,00	(2 785,73)
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	50 364,29	50 364,29	89 673,93
623	Publicité, publications, relations publiques		11 469,12	11 469,12	18 418,13
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	25 067,39	25 067,39	19 705,68
6285	Redevances	0,00	1 578 735,68	1 578 735,68	1 449 246,64
Autres comptes 61 et 62	Autres	4 969,33	277 974,45	282 943,78	410 600,53
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>1 051 410,40</b>	<b>1 038 147,26</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	32 002,03	32 002,03	30 441,75
63512	Taxes foncières	0,00	733 860,54	733 860,54	735 633,14
Autres 635-637	Autres	264 547,00	21 000,83	285 547,83	272 072,37
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>424 152,30</b>	<b>381 939,46</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	294 450,29	294 450,29	257 882,85
645-647-6485	Charges sociales	0,00	129 702,01	129 702,01	124 056,81
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>4 233 613,23</b>	<b>4 317 551,13</b>
6811-6812-6816-6817	<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		3 946 958,39	3 946 958,39	3 732 552,42
Reste du 6811	Autres immobilisations		34 720,32	34 720,32	35 392,15
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		140 447,05	140 447,05	161 808,49
6815	<b>Dotations aux provisions :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		51 720,00	51 720,00	206 140,00
Autres 6815	Autres provisions		59 767,47	59 767,47	181 658,07
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>32 178,82</b>	<b>44 431,94</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		27 515,57	27 515,57	43 590,06
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	4 663,25	4 663,25	841,88
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>470 960,08</b>	<b>539 931,61</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		474 755,74	474 755,74	486 353,95
661123	Intérêts compensateurs		(1 440,66)	(1 440,66)	(2 396,75)
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		(2 355,00)	(2 355,00)	50 994,37
667	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	4 980,04
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>1 018 699,18</b>	<b>479 290,56</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>		37 698,24	37 698,24	84 148,88
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		505 933,80	505 933,80	276 685,77
678	Autres		447 872,42	447 872,42	118 455,91
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		3 014,72	3 014,72	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		24 180,00	24 180,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS</b>		0,00	0,00	0,00
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>960 711,38</b>	<b>9 915 377,00</b>	<b>10 876 085,38</b>	<b>10 407 176,61</b>
	<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>			<b>674 806,97</b>	<b>619 449,54</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>11 550 895,35</b>	<b>11 026 628,05</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte	PRODUITS	#NAME?		#NAME?
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
1	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>9 449 808,06</b>	<b>9 478 658,64</b>
2				
3	70 (net de 709)		<b>8 413 088,07</b>	<b>8 342 363,10</b>
4	7011	0,00		0,00
5	7012-7013	0,00		0,00
6	7014	0,00		0,00
7	7017-7018	0,00		0,00
8	703	884 087,53		1 022 889,76
9	704			
10	7041	314 914,22		369 204,14
11	7043	3 149 990,70		3 083 672,45
12	7042	2 523,15		18 102,45
13	7046	3 800 051,25		3 617 796,21
14	7047	0,00		0,00
15	7044-7045-7048	230 455,53		211 940,18
16	706			
17	7061-7062	0,00		0,00
18	70631	0,00		0,00
19	70632-70638	0,00		0,00
20	7064	0,00		0,00
21	7065	0,00		0,00
22	7066	0,00		0,00
23	70671	0,00		0,00
24	70672	0,00		0,00
25	7068	0		0,00
26	708	0,00		0,00
27	7086	0,00		0,00
28	Autres 708	31 065,69		18 757,91
29	71		0,00	0,00
30	7133	0,00		0,00
31	7135	0,00		0,00
32	72		<b>161 488,77</b>	<b>129 958,75</b>
33	7222	0,00		0,00
34	721-Autres 722	161 488,77		129 958,75
35	74		0,00	<b>28 944,60</b>
36	742	0,00		0,00
37	743	0,00		28 944,60
38	744	0,00		0,00
39	781		<b>446 592,61</b>	<b>599 915,05</b>
40	78157	243 277,00		495 395,00
41	78174	103 041,41		104 520,05
42	Autres 781	100 274,20		0,00
43	791	10 359,19	<b>10 359,19</b>	<b>16 341,61</b>
44		0,00		0,00
45		0,00		0,00
46	751-754-758	418 279,42	<b>418 279,42</b>	<b>361 135,53</b>
47	755	0,00	0,00	0,00
48				
49	76		<b>35 375,19</b>	<b>45 562,13</b>
50				
51	761		0,32	0,00
52	7611	0,32		0,00
53	7612	0,00		0,00
54	7613-7618	0,00		0,00
55	762		0,00	<b>464,63</b>
56	76261-76262	0,00		0,00
57	Autres 762	0,00		464,63
58	763-764	35 374,87	<b>35 374,87</b>	<b>45 097,50</b>
59	765-766-768	0,00	0,00	0,00
60	786	0,00	0,00	0,00
61	796	0,00	0,00	0,00
62	767	0,00	0,00	0,00
63				
64			<b>2 065 712,10</b>	<b>1 502 407,28</b>
65				
66	771	247 261,00	<b>247 261,00</b>	<b>42 098,47</b>
67	777		<b>1 818 451,10</b>	<b>1 459 608,81</b>
68	775	1 062 000,00		700 625,00
69	777	736 727,61		757 313,87
70	778	19 723,49		1 669,94
71	787	0,00	0,00	0,00
72	797	0,00	0,00	700,00
73				
74				
75				
76				
77	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>11 550 895,35</b>	<b>11 550 895,35</b>	<b>11 026 628,05</b>
78				
79			0,00	0,00
80				
81		<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 550 895,35</b>	<b>11 026 628,05</b>
82				
83				
84				

(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 2021 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 ;
- de l'article 136 de la loi n°2017-86 du 27 janvier 2017 transposé à l'article L. 411-2 du code de la construction et de l'habitation qui impose aux organismes HLM de tenir une comptabilité interne permettant de distinguer le résultat des activités relevant du service d'intérêt économique général (SIEG) et celui des autres activités (hors SIEG).

**Note 2 – FAITS CARACTERISTIQUES****Cession de patrimoine Immobilier**➤ **Ventes à l'unité**

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

À ce titre, la société a cédé en 2021 :

- 1 logement

L'objectif pour 2021 était de 6 ventes mais une seule a pu être réalisée

➤ **Ventes en bloc**

Présence Habitat a vendu le foyer de Mondelange (33 logements) à la société Batigère Grand Est pour un montant de 994 000.00 € déduit de la restitution de la PGR de 411 517.97 €.

Il ne restait aucune subvention affectée au patrimoine vendu.

La plus-value globale s'élève à 587 300,74 €.

**Mises en service**

- Livraison de l'acquisition-amélioration d'une Pension de Famille de 24 logements au 13 rue Nationale à Stiring-Wendel.
- Livraison de l'acquisition-amélioration d'une extension de 7 logements d'une Pension de Famille à Pont-à-Mousson Place Colombé.

- Livraisons d'une construction neuve d'une Pension de Famille de 22 logements au 46 rue des Jardins à Le Ban Saint Martin.
- Livraison de la réhabilitation de la Résidence Autonomie de Nilvange de 60 logements.
- Livraison des réhabilitations des 7 derniers logements du programme de réhabilitation des logements diffus (sur les 2 premières phases de réhabilitation, soit 57 logements au total) pour 4 logements à Ars sur Moselle 34 rue Clémenceau et 3 logements à Herserange 26 rue de Lorraine.
- Livraison des 5 derniers logements réhabilités au 17/19 rue Saint Nicolas en Forêt à Sérémange ainsi que les 2 PLAI créés en rez-de-jardin.
- Livraison des 2 derniers logements suite à la réhabilitation de l'immeuble collectif à Nilvange rues Noiroth/Koenig.
- Présence Habitat a fait l'acquisition en décembre de 53 logements, destinés aux gens du voyage sédentarisés, à Forbach – Le Holweg auprès de CDC Habitat avec entrée en jouissance au 01/01/2022 pour un montant de 412K€.

Au 31/12/2021, Présence Habitat possède 1 025 logements et 2 179 équivalents logements, soit un total de 3 204 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<sup>er</sup> janvier 2005, la dotation aux amortissements de toute immobilisation est calculée selon le mode linéaire.

Le Groupe BATIGERE a décidé d'harmoniser les règles d'amortissement de ses ensembles immobiliers et de procéder à une révision des durées d'amortissements des composants Structure afin d'homogénéiser durée de vie économique et comptable des biens.

Cette révision du plan d'amortissement a eu un impact sur :

- Les dotations aux amortissements, avec une diminution de celles-ci de 225 850 K€ pour 2021.
- Les reprises de subventions, avec une diminution de 51 829 € pour 2021

Le solde global sur les comptes 2021 s'élève à +174 021 €.

La durée d'amortissement 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'amortissement 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 Grand Est, 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 ultérieurement.

À titre de règle interne, il est précisé que l'ensemble des travaux réalisés dans le cadre des réhabilitations est comptabilisé 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 dispositions du CCH, la dépréciation des créances locataires est calculée selon :

- Des taux forfaitaires de provisionnement sont désormais appliqués en fonction des zones de tension définies par le Ministère du logement :
  - 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 2021, cette provision s'élève à 427 095,52 € contre 389 689,88 € pour l'exercice précédent, soit une variation de +37 405,64 €.

#### **Note 4 - PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION DU PASSIF**

##### **➤ Subventions d'investissements**

Les subventions concernant les constructions étaient 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.

Pour rappel, l'impact de l'allongement de la durée d'amortissements des structures représente 51 829.00 K€.

La reprise totale effectuée en 2021 s'élève à 736 727,61 €.

##### **➤ 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, l'année précédant la fin des travaux, à hauteur de la totalité du montant des travaux prévus dans le plan triennal.

La provision s'élève à 524 411,39 € au 31/12/2021 contre 715 968.39 € pour l'exercice précédent, soit une variation de - 191 557 €.

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

Depuis le 1<sup>er</sup> 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 21 253 € et a été enregistrée dans le compte 4286000.

##### **➤ Provision pour risques et charges**

###### **• Indemnités de départ à la retraite**

Le calcul des engagements de retraite est effectué selon la méthode des unités de crédit projetées conformément à la recommandation du Conseil National de la Comptabilité du 1<sup>er</sup> avril 2003.

L'évaluation de l'obligation repose sur les indemnités à verser dans le cas d'un départ à l'initiative du salarié, nécessitant la prise en compte des charges sociales et fiscales, et est basée sur les modalités définies par la convention collective qui prend en compte l'ancienneté du salarié et sa rémunération brute perçue au cours des douze derniers mois précédant son départ.

La provision inscrite au bilan représente la valeur actualisée de l'obligation à la clôture.

Les hypothèses de calcul ont été revues pour la clôture 2021 : les taux longs étant remontés sur l'année, aussi le taux d'actualisation a été revu de 0,5% à 0,7%. D'un point de vue évolution du taux d'inflation, le taux de progression des salaires a été revu de 2% à 2,2%. Les autres hypothèses (notamment le turn over) n'ont pas changé.

Cette provision pour indemnités de fin de carrière s'élève à 99 059 € au 31 décembre 2021 contre 120 015 € au 31 décembre 2020. A hypothèse constante, la provision se serait élevée à 99 164 €. L'écart actuariel de 105 € est enregistré en exploitation. La variation par rapport au 31 décembre 2020 est enregistrée en reprise de provisions d'exploitation pour un montant de 20 956 €.

- **Provision pour versement des primes liées à la médaille du travail**

Les engagements en matière de médailles du travail ont également été revus pour la clôture 2021 : aussi le taux d'actualisation a été revu de 0,5% à 0,7%. Les autres hypothèses n'ont pas changé.

Cette provision pour médailles du travail s'élève à 9 807 € au 31 décembre 2021 contre 15 186 € au 31 décembre 2020. A hypothèse constante, la provision se serait élevée à 9 815 €. L'écart actuariel de 8 € est enregistré en exploitation. La variation par rapport au 31 décembre 2020 est enregistrée en reprise de provisions d'exploitation pour un montant de 5 379 €.

- **Autre provision pour charges**

En 2020, une provision a été constituée en prévision de la finalisation des mises en conformités des diagnostics amiante obligatoires. Ces diagnostics ont été amorcés en 2020 et une programmation a été faite sur les années 2021 à 2022.

Une provision identique a été passée pour les DPE qui seront réalisés en 2022 et 2023.

Le montant total provisionné au 31 décembre 2020 s'élevait à 156 529,07 €. Au 31 décembre 2021, cette provision s'élève à 142 357,34 €.

#### **Note 5 – VARIATION DES CAPITAUX PROPRES**

Éléments	31/12/2020	Affectation du Résultat 2020	Subventions nouvelles	Reprises de Subventions 2021	Résultat 2021	31/12/2021
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	7 671 123,71	129 216,75				7 800 340,46
Autres Réserves	10 828 448,64	490 232,79				11 318 681,43
Report à nouveau	4 230 639,24					4 230 639,24
Résultat de l'exercice	619 449,54	-619 449,54			674 806,97	674 806,97
Subventions d'investissement	21 382 750,61		1 910 468,25	641 195,86		22 652 023,00
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>48 865 744,62</b>					<b>50 809 823,98</b>

Au 31/12/2021, 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 24 460 €

##### **DETTES**

BATIGERE 3 044 574 €

#### **Note 8 – AUTRES INFORMATIONS**

##### **➤ SWAPS et emprunts structurés**

Il n'y a pas de SWAP au 31/12/2021.

##### **➤ Charges à payer**

Les charges à payer au 31 décembre 2021 s'élèvent à 799 990,10 € et se décomposent comme suit :

- 601 354,61 € de factures fournisseurs non parvenues
- 100 823,48 € d'avoirs clients à établir
- 74 793,01 € de provision chargée sur congés payés
- 1 766 € de taxes formation
- 21 253 € d'intéressement (y compris forfait social)

##### **➤ Produits à recevoir**

Les produits à recevoir au 31 décembre 2021 s'élèvent à 181 957.94 € et se décomposent comme suit :

- 150 989,74 € de produits non facturés aux clients
- 8 220,65 € de produits relatifs à des sinistres
- 20 102 € d'avoirs fournisseurs à recevoir sur des prestations intra-groupes
- 2 645,55 € d'avoirs fournisseurs à recevoir sur des erreurs de facturation

➤ **Ventilation du chiffre d'affaires**

Récupération de charges locatives	884 087,53 €
Loyers logements conventionnés	3 149 990,70 €
Loyers logements non conventionnés	314 914,22 €
SLS	2 523,15 €
Loyers foyers	3 800 051,25 €
Loyers commerciaux	85 442,56 €
Loyers garages	51 638,10 €
Indemnités d'occupation sans droit	83 948,99 €
Location emplacements publicitaires	9 425,88 €
Indemnités de sorties locataires	6 541,14 €
Facturation contribution économie énergie aux locataires	24 524,55 €

➤ **Effectifs**

Au 31/12/2021, l'effectif de la société est composé de 7 salariés ou 3,58 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 2021 s'élèvent à la somme de 24 048 €.

➤ **Réintégrations fiscales**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il n'y a aucune charge non déductible fiscalement visées à l'article 39-4 du CGI sur l'exercice 2021.

**Note 9 – CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE**

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 intègrent les nouvelles dispositions résultant du Règlement ANC 2021-08, modifiant le Règlement ANC 2015-04 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social, portant en particulier sur la nomenclature spécifique des comptes (modification entre le compte 106 « Réserves » et le compte 13 « Subventions d'investissement et assimilées »), sur la présentation des états de synthèse (présentation séparée au passif du bilan du résultat, du report à nouveau et des réserves des activités relevant du service d'intérêt économique général défini à l'article L. 411-2 du code de la construction et de l'habitation) et sur les informations complémentaires devant être présentées dans l'annexe des comptes annuels (informations relatives à l'affectation du résultat des activités relevant du service d'intérêt économique général défini à l'article L. 411-2 du code de la construction et de l'habitation).

Ce Règlement ANC 2021-08 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2021 et les organismes d'habitations à loyer modéré sont dispensés d'établir des informations relatives au résultat, au report à nouveau et aux réserves des activités relevant du service d'intérêt économique général défini à l'article L. 411-2 du code de la construction et de l'habitation relatifs à l'exercice précédant le premier exercice d'application.

Pour l'exercice 2021, les résultats SIEG et hors SIEG s'élèvent respectivement à : 586 086,62 € et 106 720,35 €. Il est rappelé que les loyers et charges directes induits par la gestion des logements libres et intermédiaires ne relèvent pas de l'activité SIEG. Par ailleurs, certains produits et charges ne peuvent être affectés directement à 100 % à l'une des activités SIEG ou hors SIEG. En conséquence, il a été retenu pour ces produits et charges une

ventilation à partir des produits d'activité (comptes 70 hors récupération de charges en 703). Au titre de l'exercice 2021, les clés de ventilation calculées SIEG et hors SIEG sont respectivement de 98,15 % et 1,85 %.

#### **Note 10 – IMPACT DE LA CRISE SANITAIRE SUR LES COMPTES 2021**

Le contexte de crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19, et notamment la mise en place par le gouvernement du confinement, a ralenti le fonctionnement de la société. Elle a cependant continué son activité et les enseignements de 2020 ont facilité l'organisation.

Les principaux impacts de cette crise portent sur les flux de trésorerie. Les difficultés de recouvrement et de gestion des attributions ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation.

La société a poursuivi le plan de continuité d'activité dans le cadre duquel sont prioritaires le suivi de la trésorerie, le traitement des encaissements clients et le suivi des impayés, ainsi que le suivi de la vacance et des attributions.

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes 2021.

#### **Note 11 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

- La poursuite de la crise sanitaire sur le début de l'année 2022 n'a pas modifié l'organisation du travail mise en place fin 2021, avec le maintien de télétravail et une poursuite des projets même si la limitation des déplacements et des réunions présentielle ne permet pas que cela se fasse aux conditions habituelles.  
Cette situation n'entraîne pas de remise en cause de la continuité d'exploitation de la société.
- Un projet de rapprochement est envisagé entre PRESENCE HABITAT et COALLIA HABITAT. Si ce projet se réalise, il amènera à traiter de la propriété des logements très sociaux diffus.

Cette réflexion n'a pas eu d'impact sur les comptes 2021.



ANNEXE II  
Fiche n°2

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

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Opérations &amp; résultats de l'exercice</b>					
Chiffre d'affaires	5 984 090,55	7 334 422,23	7 319 887,50	7 319 473,34	7 529 000,54
Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations et provisions)	3 555 624,46	5 556 498,48	4 173 412,62	4 337 085,62	4 489 022,31
Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations et provisions)	413 825,98	2 131 359,74	859 031,29	619 449,54	674 806,97
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7,81	3,75	3,58	3,49	3,60
Montant de la masse salariale de l'exercice	314 089,83	246 890,98	228 134,55	257 882,65	249 298,53
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.)	156 184,25	122 303,22	116 810,07	124 056,81	129 702,01

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

Annexe II  
 Fiche n°2

	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N	Moyenne des ratios des 3 derniers exercices
a) Autofinancement net HLM (tableau CAF - XIII - 2)	994 302,62	939 570,87	752 589,02	
b) Total des produits financiers (comptes 76)	53 200,53	45 562,13	35 375,19	
c) Total des produits d'activité (comptes 70)	8 171 149,29	8 342 363,10	8 413 088,07	
d) Charges récupérées (comptes 703)	851 261,79	1 022 889,76	884 087,53	
e) (b+c-d) : Dénominateur du ratio d'auto-financement net HLM	7 373 088,03	7 365 035,47	7 564 375,73	
a/e : Ratio d'auto-financement net HLM (en%)	13,50	12,80	9,95	12,83%

Annexe II Fiche n°3

**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
		Acquisitions, Créations, Apports (3)	Virements de poste à poste (4)	Virements de poste à poste abandonnés de projet, remboursements anticipés	Sorties d'actif (sauf abandon projet), et remboursement courant des prêts (5)	7 (2 + 3 + 4 - 5 - 6)	
1	2	3	4	5	6	7	
<b>INCORPORELLES</b>							
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Baux long terme et droits d'utilisateur	1 428 266,98	0,00	18 708,45	0,00	0,00	1 446 975,44	1 446 975,44
Autres immobilisations incorporelles	112 318,42	439,20	0,00	0,00	0,00	112 757,62	112 757,62
<b>Total I</b>	<b>1 540 585,40</b>	<b>439,20</b>	<b>18 708,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 559 733,06</b>	<b>1 559 733,06</b>
<b>CORPORELLES</b>							
Terrains	180 556,79	0,00	0,00	0,00	0,00	180 556,79	180 556,79
Terrains aménagés, loués, bâtis	9 357 188,59	0,00	76 275,79	0,00	11 867,42	9 421 600,96	9 421 600,96
Agencements - Aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total II</b>	<b>9 537 745,38</b>	<b>0,00</b>	<b>76 275,79</b>	<b>0,00</b>	<b>11 867,42</b>	<b>9 602 157,75</b>	<b>9 602 157,75</b>
Constructions							
Constructions localisées sur sol propre hors additions et remplacements de composants							
Additions et remplacements de composants (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions localisées sur sol propre (c213 sauf 21315-2135) A	120 437 125,90	0,00	7 547 926,74	0,00	0,00	127 985 052,64	127 985 052,64
Constructions localisées sur sol d'autrui hors additions et remplacements de composants							
Additions et remplacements de composants (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions localisées sur sol d'autrui (c214 sauf 21415-2145) B	2 799 939,07	0,00	4 417 157,41	0,00	0,00	7 217 096,48	7 217 096,48
Bâtiments et install. administratifs (c21315-2135-2145-2145) C	0,00	0,00	1 661 946,58	0,00	0,00	1 661 946,58	1 661 946,58
<b>Total III (A+B+C)</b>	<b>123 237 064,97</b>	<b>0,00</b>	<b>9 209 873,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128 492 295,14</b>	<b>128 492 295,14</b>
Install. techniques - Matériel - Outillage	50 502,78	0,00	0,00	0,00	0,00	50 502,78	50 502,78
Divers							
Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2181)	9 424,02	0,00	0,00	0,00	0,00	9 424,02	9 424,02
Matériel de transport	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Matériel de bureau et matériel informatique	27 210,63	781,30	0,00	0,00	0,00	27 991,93	27 991,93
Mobilier	42 302,87	0,00	0,00	0,00	0,00	42 302,87	42 302,87
Diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total V</b>	<b>78 938,52</b>	<b>781,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 719,82</b>	<b>79 719,82</b>
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours							
Terrains, VRD, ouvrages d'infrastructure	77 235,07	143 498,86	0,00	124 812,46	0,00	95 921,47	95 921,47
Constructions et autres immobilisations corporelles :							
- Construction et acquisition-amélioration	3 688 524,15	5 606 950,24	0,00	4 770 278,23	0,00	4 525 196,16	4 525 196,16
- Additions et remplacements de composants (1)	2 913 823,77	2 434 783,19	0,00	4 428 568,17	0,00	920 038,79	920 038,79
Avances et acomptes	607 301,04	(35 443,00)	0,00	0,00	0,00	571 858,04	571 858,04
<b>Total VI</b>	<b>7 286 884,03</b>	<b>8 149 789,29</b>	<b>0,00</b>	<b>9 323 658,86</b>	<b>0,00</b>	<b>6 113 014,46</b>	<b>6 113 014,46</b>
<b>Total VIII (II + III + IV + V + VI + VII)</b>	<b>140 191 135,28</b>	<b>8 150 570,69</b>	<b>9 286 153,11</b>	<b>9 323 658,06</b>	<b>3 966 510,17</b>	<b>144 337 688,75</b>	<b>144 337 688,75</b>
<b>FINANCIERES</b>							
Participations, apport, avances (261-266-2675-2676)	191 956,27	460,00	0,00	0,00	120,08	192 296,19	192 296,19
Créances rattachées à des participations (2671-2674)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres immobilisés (droit de créance)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts principaux pour accession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts complémentaires pour accession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts aux S.C.C.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	5 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 472,00	5 472,00
Intérêts courus	197 428,27	460,00	0,00	0,00	0,00	197 888,19	197 888,19
<b>Total IX</b>	<b>141 923 149,95</b>	<b>8 151 469,79</b>	<b>9 304 81,57</b>	<b>9 323 658,06</b>	<b>120,08</b>	<b>146 095 190,00</b>	<b>146 095 190,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)</b>							

(1) Ces lignes recensent les montants des travaux de réhabilitations, résidentialisation et changements de composants sur le parc existant hors travaux d'amélioration sur les acquisitions réhabilitations.

(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.

Annexe II Fiche n°4

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

1 IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	2 MONTANT DES AMORTISSEMENTS AU DEBUT DE L'EXERCICE		3 AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE		4 Autres méthodes (1)	5 DIMINUTIONS : AMORTISSEMENT DES ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF ET REPRISES (2)	6 MONTANT DES AMORTISSEMENTS EN FIN D'EXERCICE
	Amortissement linéaire	Amortissement progressif	Amortissement linéaire	Amortissement progressif			
<b>INCORPORELLES</b>							
Frais d'établissement	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Baux long terme et droits d'usufruits	273 090,55		27 317,88		0,00	0,00	300 408,43
Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 736,89		1 205,11		0,00	0,00	111 942,00
<b>TOTAL I</b>	<b>383 827,44</b>		<b>28 522,99</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>412 350,43</b>
<b>CORPORELLES</b>							
<b>Agencements - Aménagements de terrains</b>							
<b>CONSTRUCTIONS</b>							
Constructions locatives (sur sol propre)	35 246 906,69		3 855 572,51	3 014,72	0,00	3 460 576,37	35 644 917,55
Constructions locatives sur sol d'autrui	1 329 771,45		91 385,88	0,00	0,00	0,00	1 421 157,33
Bâtiments et installations administratifs	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III</b>	<b>36 576 678,14</b>		<b>3 946 958,39</b>	<b>3 014,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3 460 576,37</b>	<b>37 066 074,88</b>
<b>Install. techniques. - Matériel - Outillage</b>							
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
<b>TOTAL IV</b>	<b>33 358,21</b>		<b>4 523,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 882,12</b>
Installations générales - Agencements et aménagements divers (compte 2181)	9 424,02		0,00	0,00	0,00	0,00	9 424,02
Matériel de transport	1,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Matériel de bureau et matériel informatique	26 690,10		582,61	0,00	0,00	0,00	27 272,71
Mobilier	34 457,67		1 090,81	0,00	0,00	0,00	35 548,48
Diverses	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL V</b>	<b>70 572,79</b>		<b>1 673,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72 246,21</b>
<b>Travaux sur immeubles reçus en affectation</b>							
<b>TOTAL GENERAL (3)</b>	<b>37 064 436,58</b>		<b>3 981 678,71</b>	<b>3 014,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3 460 576,37</b>	<b>37 588 553,64</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° 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:

	ans
--	-----

Annexe II Fiche n°4

**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)
<b>INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Baux long terme et droits d'usufruit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres postes d'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>					
<b>Aménagements - Aménagements de terrains</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONSTRUCTIONS</b>					
Constructions locatives (sol propre)	0,00	503 283,18	2 957 293,19	0,00	3 460 576,37
Constructions locatives sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total III</b>	<b>0,00</b>	<b>503 283,18</b>	<b>2 957 293,19</b>	<b>0,00</b>	<b>3 460 576,37</b>
<b>Install. techniques. - Matériel - Outillage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>Total IV</b>					
Installations générales - Agencements et aménagements divers	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Travaux sur immeubles reçus en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0,00</b>	<b>503 283,18</b>	<b>2 957 293,19</b>	<b>0,00</b>	<b>3 460 576,37</b>

(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 : REPRIS DE L'EXERCICE	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
1	2	3	4	5
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
Provision spéciale de réévaluation	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>PROVISIONS</b>				
Pour litiges	0,00	24 180,00	0,00	24 180,00
Pour amendes et pénalités	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour pertes sur contrats	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour pensions et obligations similaires	120 015,00	0,00	20 956,00	(3) 99 059,00
Pour gros entretien	715 968,39	51 720,00	243 277,00	524 411,39
Pour charges sur opérations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques et charges	171 715,07	59 767,47	79 318,20	(3) 152 164,34
<b>TOTAL II</b>	<b>1 007 698,46</b>	<b>135 667,47</b>	<b>(2) 343 551,20</b>	<b>799 814,73</b>
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>IMMOBILISATIONS</b>				
Incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Financières	135 832,07	0,00	0,00	135 832,07
<b>TOTAL III</b>	<b>135 832,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135 832,07</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Terrains à aménager	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 ou adjudication garantie de rachat	0,00	0,00	0,00	0,00
Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT</b>				
Locataires	389 689,88	140 447,05	103 041,41	427 095,52
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL V</b>	<b>389 689,88</b>	<b>140 447,05</b>	<b>103 041,41</b>	<b>427 095,52</b>
<b>TOTAL VI (III + IV + V)</b>	<b>525 521,95</b>	<b>140 447,05</b>	<b>103 041,41</b>	<b>562 927,59</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + VI)</b>	<b>1 533 220,41</b>	<b>(1) 276 114,52</b>	<b>(1) 446 592,61</b>	<b>1 362 742,32</b>

### RENVOIS

(1) Dont dotations et reprises	Exploitation	251 934,52	446 592,61
	Financières	0,00	0,00
	Exceptionnelles	24 180,00	0,00
(2) Dont reprises	de provisions utilisées		86 075,91
	de provisions non utilisées (*)		257 475,29
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail			108 866,00

(\*) 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)

Annexe II.Fiche 6

## 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)	7 002 036,28	331 275,55	1 207 662,81	5 463 097,92	
163	Emprunts obligataires (1)	0,00			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	48 431 188,68	2 077 856,80	7 612 916,68	38 740 315,20	
165/1/1658	Dépôts et cautionnement reçus	254 740,34	Non ventilable (3)		254 740,34	
165/4	Redevances location - accession	0,00			0,00	
166	Participation des salariés aux résultats	0,00			0,00	
167/5	Emprunts participatifs (1)	3 000 000,00	0,00	600 000,00	2 400 000,00	
167 (sauf 167/1 et 167/5), 168/1 à 168/7	Autres emprunts et dettes (1)	2 180 845,08	104 714,92	418 859,68	1 657 370,48	
17/1/8	Dettes rattachées à des participations (sauf intérêts courus) (1)	0,00			0,00	
519	Concours bancaires courants (5)	5 240 000,00	5 240 000,00		0,00	
1688/1-1688/2-17/18-17/48-17/85-51/81	Intérêts courus non échus	191 601,87	191 601,87		0,00	
1688/3	Intérêts compensateurs	4 875,49	1 632,45	3 243,04	0,00	
	<b>TOTAL I dettes financières</b>	<b>66 305 387,74</b>	<b>7 947 181,59</b>	<b>9 842 682,21</b>	<b>48 515 523,94</b>	<b>0,00</b>
	dont emprunts remboursables in fine					
229	Droits sur immobilisations	0,00			0,00	
269/279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00			0,00	
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	1 673 610,43	1 637 189,59	36 420,84	(0,00)	
419	Clients créditeurs	138 328,35	138 328,35		0,00	
42	Personnel et comptes rattachés	73 174,31	73 174,31		0,00	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 678,48	50 678,48		0,00	
44	Etats et autres collectivités publiques :	410 216,33	405 744,33	4 472,00	0,00	
44/3	Opérations particulières	0,00			0,00	
44 sauf 44/3	Autres	410 216,33	405 744,33	4 472,00	0,00	
45	Groupes, associés et opérations de coopération	0,00	0,00		0,00	
45/1	Groupe	0,00			0,00	
45/4	Sièges Civils immobilières ou S.C.C.C	0,00			0,00	
45/4/563/457	Associés	0,00			0,00	
45/8	Membres - Opérations faites en commun et en GIE	0,00			0,00	
46	Créditeurs divers :	56 493,38	56 493,38	0,00	0,00	
46/1	Opérations pour le compte de tiers	0,00			0,00	
Autres 46 (sauf 46/1)	Autres dettes	56 493,38	56 493,38		0,00	
	<b>TOTAL II</b>	<b>2 402 501,28</b>	<b>2 361 608,44</b>	<b>40 892,84</b>	<b>(0,00)</b>	<b>0,00</b>
487	Produits constatés d'avance :	39 000,00	1 000,00	4 000,00	34 000,00	0,00
487/1	Sur exploitation	39 000,00	1 000,00	4 000,00	34 000,00	
487/2	Sur vente de lots en cours	0,00			0,00	
487/3	Rémunération des frais de gestion P.A.P	0,00			0,00	
487/8	Autres produits constatés d'avance	0,00			0,00	
477	Différences de conversion (passif)	0,00			0,00	
	<b>TOTAL III</b>	<b>39 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>34 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III) (4)</b>	<b>68 746 889,02</b>	<b>10 309 790,03</b>	<b>9 887 575,05</b>	<b>48 549 523,94</b>	<b>0,00</b>

RENVIS	
(1) Emprunts réalisés en cours d'exercice	3 853 512,00
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 443 639,48
(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 II.Fiche 7

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)
	<b>EN ACTIF IMMOBILISE</b>			
267	Créances rattachées à des participations	0,00		0,00
2781	Prêts principaux (accession)	0,00		0,00
2782	Prêts complémentaires (accession)	0,00		0,00
2783	Prêts aux S.C.C.C.	0,00		0,00
274	Autres prêts	0,00		0,00
275/276	Autres immobilisations financières	5 472,00		5 472,00
	<b>TOTAL I</b>	<b>5 472,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 472,00</b>
	<b>EN ACTIF CIRCULANT</b>			
409	Fournisseurs débiteurs	143 942,86	143 942,86	0,00
416	Clients douteux ou litigieux	347 817,09	347 817,09	0,00
412	Créances sur acquéreurs	0,00		0,00
411/413/414/415/418	Autres créances clients	801 226,91	801 226,91	0,00
42	Personnel et comptes rattachés	711,79	711,79	0,00
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00		0,00
44	Etat et collectivités publiques :	4 157 483,83	2 479 802,21	1 677 681,62
443	Opérations particulières	0,00		0,00
44 sauf 443	Autres (1)	4 157 483,83	2 479 802,21	1 677 681,62
45	Groupe et associés et opération de coopération	0,00	0,00	0,00
451	Groupe	0,00		0,00
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C.	0,00		0,00
455	Associés - comptes courants	0,00		0,00
4562	Capital souscrit et appelé, non versé	0,00		0,00
458	Opérations faites en commun et en G.I.E.	0,00		0,00
46	Débiteurs divers :	487 092,87	368 292,87	118 800,00
461	Opérations pour le compte de tiers	9 000,00	9 000,00	0,00
46 sauf 461	Autres créances (1)	478 092,87	359 292,87	118 800,00
	<b>TOTAL II</b>	<b>5 938 275,35</b>	<b>4 141 793,73</b>	<b>1 796 481,62</b>
486	Charges constatées d'avances	171 580,19	22 774,19	148 806,00
476	Différence de conversion (actif)	0,00		0,00
	<b>TOTAL III</b>	<b>171 580,19</b>	<b>22 774,19</b>	<b>148 806,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>6 115 327,54</b>	<b>4 164 567,92</b>	<b>1 950 759,62</b>

(1) RENVOIS	
Dont subventions d'investissement à recevoir	4 322 554,49
subventions d'exploitation à recevoir	
TVA	215 961,34

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES FILIALES ET PARTICIPATIONS (1)	SIREN	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RESULTATS (5)	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS (3)		PRETS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIETE ET NON ENCORE REMBOURSES (4)	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES PAR LA SOCIETE	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE ECOULE (5)	RESULTAT (BENEFICE NET OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS) (5)	DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE
					BRUTE	NETTE					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Filiales et participations (2) (6) :											
- Filiales (7) :											
SOCI LES JARDINS DU MAIL		1 524 000,00		0,90	137 204,12	1 372,05					
- Participations (8) :											
SACIEST					933,99	933,99					
GIE HLM PARTICIPATION					686,02	686,02					
SOM					31,92	31,92					
BATIGERE NORD EST					15,24	15,24					
MOSELLE M(SON) FAMILIALE					15 244,90	15 244,90					
CAISSE D'EPARGNE					38 180,00	38 180,00					
Autres filiales ou participations (9)											
- Filiales non reprises ci-dessus											
- Participations non reprises ci-dessus											
<b>Total (10)</b>					<b>192 296,19</b>	<b>56 464,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

(1) Pour chaque 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 rappelant 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 rappelant la lettre de référence.  
(3) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la rubrique "observations".  
(4) Membre dans cette colonne le total des prêts et avances (seuls 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 déductif 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 déductif des titres.  
(10) Total colonne 5 : égale aux colonnes 2 à 6.

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	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
	3	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>14 653,16</b>
	Schiltigheim	2 025,69	
	Stiring Wendel	838,76	
	Longwy Tivoli	(565,94)	
	Forbach Holweg	12 354,65	
	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>14 653,16</b>

## 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	10 359,19		
En charges financières			
En charges exceptionnelles			
[dont frais sur ventes... C/67182] (1)			
<b>TOTAL</b>	<b>10 359,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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, ...) :

### 11 - PRODUCTION IMMOBILISEE

(Compte 72 )

N° INVENTAIRE	OPERATIONS 1	COUTS INTERNES (1) (Compte 7221)	FRAIS FINANCIERS (2) (Compte 7222)	AUTRES TRAVAUX ET PRESTATIONS POUR SOI-MEME (Compte 7223) (3)	TOTAL
		2	3	4	5
		161 488,77			161 488,77
					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
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>TOTAL</b>		<b>161 488,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>161 488,77</b>

(1) Les coûts imputés ne doivent pas excéder les coûts réels. Préciser ci-après les méthodes de calcul. Rappels : la non imputation des coûts internes altère l'image fidèle. La notion de coûts internes de production est décrite dans l'instruction comptable.

Calcul du coût du service (salaires et frais annexes) ; Affectation des heures au réel sur les opérations dans la limite de 80% du temps total. Les 20% restants correspondent aux travaux administratifs (réunions...)

(2) Justifier ci-dessous l'incorporation des frais financiers et indiquer le mode de calcul employé. Rappels : seuls les frais financiers externes de la période de construction peuvent être immobilisés, ils sont obligatoirement inscrits dans les comptes 66, et ils sont incorporables en immobilisation par les comptes 72.

(3) Indiquer ci-dessous la nature des travaux et prestations 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)		37 698,24
Frais de montage et commercialisation sur ventes	27 111,13	
Abandons de projets	10 569,88	
Divers : montants non significatifs	17,23	
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés, démolis, mis au rebut (1)		505 933,80
- Cessions (2)		449 457,17
Valeurs nettes comptables logements vendus	449 457,17	
Divers : montants non significatifs		
- Démolitions		0,00
Divers : montants non significatifs		
- Sorties de composants et autres mise au rebut		56 476,63
Valeurs nettes comptables sorties de composants et autres mises au rebut	56 476,63	
Divers : montants non significatifs		
678 - Autres (1) (2)		447 872,42
Dépenses liées à des sinistres	14 872,41	
Reversement Provision pour Grosses Réparations suite à vente Foyer de Mondelange	411 517,97	
Frais de démolition	12 116,52	
Solde APL de 2018	6 873,59	
Divers : montants non significatifs	2 491,93	
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		27 194,72
	0,00	
Amortissement exceptionnel sur réhabilitations en cours	3 014,72	
Provisions litiges locataires	24 180,00	
Divers : montants non significatifs		
<b>TOTAL</b>	<b>1 018 699,18</b>	<b>1 018 699,18</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.

**13 - TABLEAU RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS**  
**II - PRODUITS**

NATURE 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
771 - Sur opérations de gestion (1)		247 261,00
Recouvrement sur créances admises en non valeur	4 888,98	
Dégrèvements TFPB	223 079,49	
Pénalités SLS	200,00	
Reversement P3 non consommé avancé en 2016	16 474,69	
Divers : montants non significatifs	2 617,84	
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2)		1 062 000,00
Produits de cessions logements et foyers vendus	1 062 000,00	
Divers : montants non significatifs		
777 - Subventions d'investissement virées au résultat		736 727,61
Reprises sur subventions d'investissement	736 727,61	
Divers : montants non significatifs		
778 - Autres (1)		19 723,49
Sinistres prises en charge par l'assurance	14 915,87	
Remboursement RG à un fournisseur liquidé	4 294,07	
Divers : montants non significatifs	513,55	
787 - Reprises sur dépréciations et provisions		0,00
	0,00	
Divers : montants non significatifs		
797 - Transferts de charges exceptionnelles		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 065 712,10</b>	<b>2 065 712,10</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.