

N° 9 - 2025

Document mis
en distribution

Le 30 JAN. 2025

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022 et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission du logement, des affaires foncières et du développement durable,

par Mesdames les représentantes Patricia PAHIO-JENNINGS et Béatrice FLORES-LE GAYIC

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 8296/PR du 16 décembre 2024, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022 et affectation de son résultat.

I. LES FAITS MARQUANTS DE L'ANNÉE 2022

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public à caractère industriel et commercial, les rapporteuses invitent leurs collègues à consulter le rapport d'activité 2022 de l'établissement.

✓ Une enquête OMNIBUS menée sur l'image de l'OPH

En 2022, l'OPH a relancé l'enquête annuelle OMNIBUS portant sur la perception de son image par les usagers et la population en général.

Menée entre le 10 mars et le 3 avril sur un échantillon de 738 personnes résidant sur Tahiti et Moorea, les résultats de cette enquête ont montré de fortes progressions en ce qui concerne la confiance en l'établissement (+ 17 points) et la bonne image de l'OPH (+ 20 points) et 91 % des personnes estiment nécessaire la mise en place d'e-services.

À ce titre, il est à noter qu'après le lancement en décembre 2021 de son nouveau site internet incluant des e-services destinés à simplifier les démarches, l'OPH a amélioré l'accessibilité de sa plateforme numérique avec le lancement de son site en « reo tahiti »¹.

✓ L'activité commerciale du Fare tropical

Depuis la relance de son activité commerciale en 2021, le kit Fare Tropical permet à l'OPH de continuer sa mission de proposer des logements abordables dans un contexte inflationniste.

En 2022, ce sont 50 kits Fare Tropical qui ont été vendus (21 T3 ; 15 T4 ; 14 T5), représentant un chiffre d'affaires de 310 millions F CFP.

¹ www.oph.pf

Ces ventes ont été soutenues par des actions de promotion qui ont permis d'accroître la visibilité et la notoriété de ces kits de fare.

Outre le site internet dédié au Fare Tropical² (incluant un e-service de demande de devis), le partenariat avec la société « Pacific TV Prod » a permis la réalisation et la diffusion de la série « Mon Fare de A à Z », qui démocratise le montage du Kit Fare OPH.

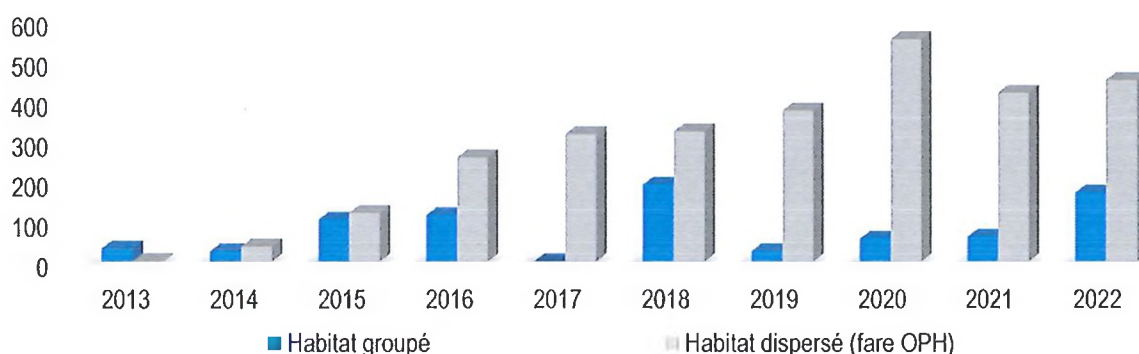
Les ambassadeurs de l'établissement ont également participé à différentes manifestations, dont le Salon de l'Habitat pour lequel l'OPH est devenu partenaire de l'édition de mars 2022. À ce titre, plusieurs activités de l'établissement ont été mises en avant (les e-services, la maîtrise d'ouvrage, l'activité commerciale, etc.) et 4 conférences grand public ont été tenues, sur les thèmes des e-services et du Kit Fare Tropical.

✓ La réalisation d'opérations en habitat groupé et en habitat dispersé (fare OPH)

En 2022, l'OPH a livré 171 logements en habitat groupé et 452 fare OPH, totalisant 623 nouveaux logements.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Habitat groupé	32	25	104	115	0	191	25	56	61	171
Habitat dispersé	1	37	121	259	317	324	376	554	420	452
TOTAL	33	62	225	374	317	515	401	610	481	623

Évolution du nombre de logements neufs réalisés depuis 2013



Les opérations en habitat groupé ont principalement concerné les îles Tuamotu avec les résidences « Okauaga » (15 logements à Takapoto), « Tapiriotia » (15 logements à Kaukura), « Tapirivaevae » et « Faatini » (respectivement 8 et 7 logements à Tikehau), « Terukuga » (20 logements à Hao), « Fareana » (15 logements à Fakarava) et « Poroa Putotoro » (15 logements à Manihi).

Sur Tahiti, les résidences « Taravao » à Afaahiti (30 logements) et « AMOE 1 » à Mahina (46 logements) ont été livrées en 2022.

S'agissant de l'habitat dispersé, ce sont 452 fare qui ont été livrés en 2022 avec certificats de conformité, maintenant la dynamique des années passées.

S'agissant des opérations de viabilisation des parcelles³, il est à observer que pour l'année 2022 :

- 29 parcelles ont été viabilisées en location-vente (Puka Puka et Makemo) ;
- 11 lots ont été mis en travaux de viabilisation (Hatiheu) ;
- 9 opérations de construction de fare sur des parcelles viabilisées ont été mises en chantier et livrées (Makemo, Hao, Kaukura, Manihi, Takapoto, Tikehau, Fakarava, Hakapehi et Puka Puka).

² <https://www.faretropical.pf/>

³ Initié en 2016, le programme de viabilisation de parcelles sur les terres domaniales du Pays s'inscrit dans une démarche visant à inciter les populations natives des îles à s'y installer durablement et éviter l'exode vers Tahiti

Par ailleurs, entre 2022 et 2023, 5 programmes pour 282 lots ont été mis en phase études :

- Terre Eugénie à Papara (56 lots) ;
- Atehui à Papara (30 lots) ;
- Vaimeamea à Afaahiti (60 lots) ;
- Archipel des Tuamotu (90 lots : 17 à Taha'a, 21 à Tubuai, 11 à Ahe, 15 à Kauehi, 16 à Mataiva, 10 à Raraka) ;
- Îles Marquises (46 lots : 15 à Hiva Oa, 6 à Tahuata, 15 à Ua Huka, 10 à Ua Pou).

✓ 4 154 demandes d'aides au logement valides

Au 31 décembre 2022, l'OPH recensait 4 154 dossiers valides⁴ de demandes d'aides au logement, avec 3 974 en habitat groupé et 180 en habitat dispersé.

✓ L'Aide à l'Amélioration de l'Habitat Individuel (AAHI)

En 2022, l'OPH a enregistré 912 nouvelles demandes d'AAHI et 222 dossiers en attente d'attribution.

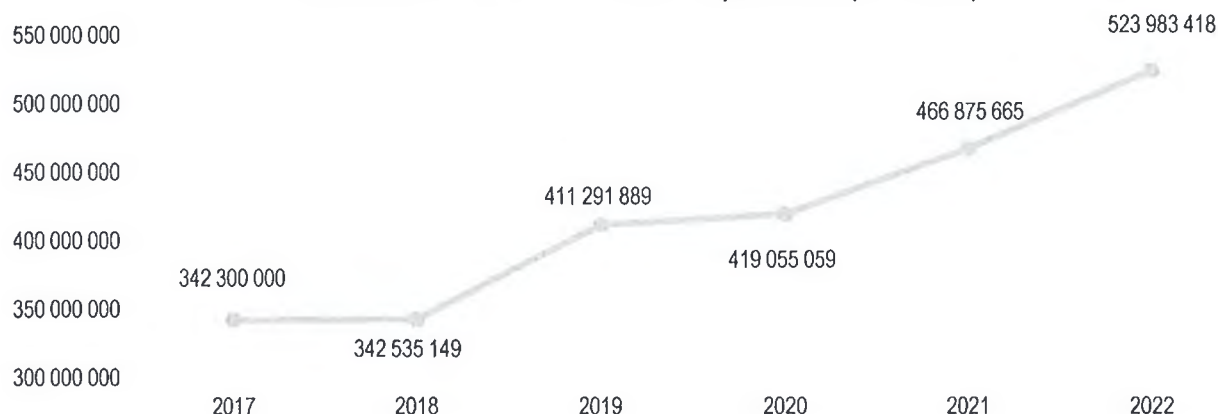
À l'issue des réunions de la Commission d'Attribution des Aides financières (CAAF) tenues cette même année, 1 713 aides ont été validées.

✓ L'aide familiale au logement (AFL)

Pour mémoire, l'AFL permet une prise en charge partielle du loyer des bénéficiaires, calculée en fonction du niveau du revenu moyen mensuel (RMM) et de la moyenne économique journalière (MEJ)⁵.

En 2022, 1 169 bénéficiaires ont perçu une aide moyenne mensuelle de 17 152 F CFP pour le paiement de leur loyer. Ce dispositif a été subventionné par le Pays à hauteur de 523 983 418 F CFP.

Évolution du coût total de l'AFL depuis 2017 (en F CFP)



⁴ Un dossier a une période de validité de 5 années et doit ensuite faire l'objet d'une réactualisation par les familles.

⁵ MEJ = RMM / coefficient social fixé en fonction de la composition des ménages.

✓ Les opérations en habitat groupé, en chantier et en phase d'études

Au 31 décembre 2022, l'Office enregistre 386 logements en habitat groupé en chantier, soit 8 opérations dont 5 opérations ont été mis en chantier cette même année :

Mise en chantier en 2022 (256 logements)		
Opération « Orofero » 78 logements à Paea	Opération « Teavaava » 32 logements à Tautira	Opération « Ahonu » 36 logements à Mahina
Opération « Elzea » 70 logements à Papeete	Opération « Atihiva » 40 logements à Tairapu Est	

Poursuite des chantiers en 2022 (130 logements)		
Opération « Hotuarea Est » 48 logements à Faa'a (travaux débutés en mars 2019)	Opération « Timiona 2.2 » 68 logements à Pirae (travaux débutés en juillet 2020)	Opération « Auehi 2 » 14 logements à Tautira (travaux débutés en juillet 2020)

Au 31 décembre 2023, l'Office enregistre 9 opérations en phase d'études, soit 513 logements.

II. L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE 2022

Par délibération n° 8/2024/CA/OPH du 7 mai 2024⁶, le Conseil d'administration de l'OPH a adopté le compte financier 2022 de l'établissement, dont l'approbation fait l'objet du présent projet de texte.

1. Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2022, le compte financier de l'Office polynésien de l'habitat se présente comme suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	11 512 812 167	5 101 645 671	16 614 457 838
DÉPENSES (en F CFP)	12 018 569 584	6 323 068 031	18 341 637 615
RÉSULTATS D'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	- 505 757 417	- 1 221 422 360	- 1 727 179 777
TRANSFERT DE RÉSULTAT PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE (en F CFP)	71 746 610	- 71 746 610	-
RÉSULTATS	- 434 010 807	- 1 293 168 970	- 1 727 179 777

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022 présente un résultat déficitaire de 434 010 807 F CFP.

Le montant de 71 746 610 F CFP en section de fonctionnement, qui s'annule avec celui de la section d'investissement, correspond à des transferts d'ordre effectués conformément à l'instruction budgétaire et comptable M31, sur les comptes de fonctionnement 7521 « Rémunération maîtrise d'ouvrage – habitat groupé » et 6291 « Rabais, Remises et Ristournes obtenus sur autres services extérieurs – charges non récupérables », sans implication budgétaire.

⁶ Rendue exécutoire par [arrêté n° 2352 CM du 16 décembre 2024](#)

a. Les recettes de fonctionnement

En 2022, les recettes de fonctionnement diminuent légèrement de 0,29 % par rapport à 2021 :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Variation 2022/2021
Ressources propres¹	1 839 697 998	1 896 507 674	2 096 675 694	2 344 043 969	2 563 234 086	2 186 643 800	- 14,7 %
Subventions²	3 971 253 013	4 059 290 828	5 113 429 489	5 696 068 099	5 524 737 245	3 949 233 422	- 28,5 %
Subvention exp. Pays	638 653 914	752 508 600	753 676 827	766 969 287	800 000 000	850 000 000	+ 6,5 %
Subvention Fare	3 332 599 099	2 353 737 197	3 251 411 917	4 016 772 882	3 485 590 912	2 727 019 744	- 21,8 %
Subvention AAHI		953 045 031	1 108 340 745	912 325 930	1 259 146 333	372 213 678	- 70,4 %
Autres ressources	3 122 405 174	3 001 021 891	2 250 308 632	3 229 218 186	3 458 285 640	5 376 934 945	+ 55,5 %
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 933 356 185	8 956 820 393	9 460 413 815	11 269 330 254	11 546 256 971	11 512 812 167	- 0,29 %

¹ Les ressources propres s'entendent des produits des activités de l'établissement et de la Rémunération de maîtrise d'ouvrage (RMO)

² Les subventions d'exploitation du Pays, les subventions pour la maîtrise d'œuvre urbaine et social (MOUS) et les subventions à l'habitat dispersé (Fare et AAHI)

Les ressources propres de l'établissement et les subventions octroyées à l'établissement (Pays, Fare et AAHI) diminuent respectivement de 14,7 % et 28,5 % en 2022. Il est à noter une baisse de plus de 70 % des subventions AAHI en 2022. Quant aux autres ressources de l'OPH, elles augmentent de 55,5 %.

b. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement de l'OPH augmentent de 8,3 % par rapport à l'exercice précédent :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Variation 2022/2021
Achats	1 925 397 099	3 142 442 132	3 365 973 801	3 797 097 333	4 403 267 762	4 445 527 317	+ 0,96 %
Services extérieurs	428 201 786	454 987 051	519 997 398	440 724 258	504 517 791	587 103 569	+ 16,4 %
Autres services extérieurs	1 501 789 481	1 417 887 869	2 128 652 304	2 487 194 128	2 110 059 339	2 000 881 702	- 5,17 %
Impôts et taxes	27 239 490	48 892 397	29 864 843	6 269 472	6 952 689	7 730 169	+ 11,2 %
Charges de personnel	1 111 199 625	1 406 323 179	1 501 550 627	1 569 358 645	1 766 253 921	1 837 444 337	+ 4,0 %
Autres charges de gestion courante	677 218 952	565 475 677	266 433 143	400 047 132	182 882 912	114 186 436	- 37,6 %
Charges financières	117 015 147	101 812 391	87 013 397	74 815 910	66 183 130	47 316 865	- 28,5 %
Charges exceptionnelles	609 906 825	207 742 508	71 212 249	1 084 046 437	446 851 336	152 290 001	- 65,9 %
Dotations aux amortissements	1 659 225 899	1 394 170 308	1 312 731 103	1 782 781 865	3 098 864 488	2 217 070 396	- 28,5 %
Impôt sur les bénéfices	1 000 000	50 000	42 000	196 462	262 710	154 000	- 41,4 %
TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	8 058 194 304	8 739 783 512	9 283 470 865	12 052 985 882	13 103 379 550	12 018 569 584*	- 8,3 %

* dont 608 864 792 F CFP de charges récupérables

c. Les recettes d'investissement

Après une baisse de 47 % entre 2020 et 2021, le montant des recettes d'investissement en 2022 augmente de 79,2 % :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Variation 2022/2021
Subventions d'investissement	2 260 459 776	2 771 767 386	2 423 395 175	5 326 076 380	2 794 142 023	5 033 035 285	+ 80,1 %
Subvention équip. Etat	-	710 422 260	623 858 244	1 201 935 963	1 038 340 074	1 309 854 015	+ 26,1 %
Subvention équip. Pays	2 260 459 776	2 061 345 126	1 771 754 431	4 091 462 681	1 755 801 949	3 723 181 270	+ 112,1 %
Provisions charges exploitation	400 860 772	-	-	-	-	-	-
Emprunts et dettes	73 541 429	- 61 723 056	58 245 388	42 213 595	52 924 052	57 646 218	+ 8,9 %
Dépôts caution étudiants	-	-	10 852 000	- 4 172 000	816 000	- 508 000	- 162,3 %
Redevances (location-accession)	-	- 59 373 119	50 191 434	46 385 595	52 108 052	58 154 218	+ 11,6 %
Immobilisations en cours	5 916 262	-	-	-	-	10 964 168	-
Dépôts et cautionnement	-	95 000	228 000	1 267 000	-	-	-
Amortissements des immobilisations	1 159 817 360	1 089 222 946	849 522 703	-	-	-	-
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	3 900 595 599	3 799 362 276	3 331 391 266	5 369 556 975	2 847 066 075	5 101 645 671	+ 79,2 %

d. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement s'établissent à 6 323 068 031 F CFP en 2022, en augmentation par rapport à 2021 (+ 63,4 %).

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Variation 2022/2021
Subventions d'investissement	1 024 725 214	828 079 909	893 454 562	-	-	-	-
Provisions risques et charges	545 207 432	-	21 000 000	-	-	-	-
Emprunts et dettes assimilées	382 960 898	395 062 061	391 930 308	288 258 948	220 560 728	216 253 445	- 2,0 %
Immobilisations incorporelles	21 659 295	8 778 144	4 831 316	25 524 631	- 72 582 773	41 871 995	+ 157,7 %
Immobilisations corporelles	77 857 621	620 003 433	167 167 510	1 831 716 925	168 554 642	180 927 992	+ 7,3 %
Immobilisations en affectation	-	-	-	-	-	230 448 507	-
Immobilisations en cours	1 921 389 621	1 669 150 906	1 962 751 337	2 477 887 107	3 554 274 258	4 412 707 127	+ 24,2 %
Autres immobilisations financières	1 368 000	1 590 000	234 000	30 000	-	1 185 000	-
Immeubles en cours	-	-	-	-	-	- 370 428 175	-
Immeubles achevés	-	-	-	-	-	1 610 102 140	-
TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT	3 975 168 081	3 522 664 453	3 441 369 033	4 623 417 611	3 870 806 855	6 323 068 031	+ 63,4 %

2. Les éléments déterminants du compte de résultat

a. Le résultat d'exploitation

Les soldes intermédiaires de gestion pour l'exercice 2022 présentent un **résultat d'exploitation** déficitaire de **462 827 968 F CFP** (contre un résultat déficitaire de 1 073 417 757 F CFP en 2021).

Les **charges d'exploitation** diminuent de 9 %, passant de 11 520 103 900 F CFP en 2021 à 10 500 082 177 F CFP en 2022. Les **produits d'exploitation** diminuent également en 2022, de 4 %, passant de 9 376 191 643 F CFP en 2021 à 9 017 804 589 F CFP.

La subvention d'exploitation octroyée par le Pays en 2022 est supérieure à celle de 2021 (+ 6,5 %), passant de 800 M CFP à 850 M FCP.

Le montant total des participations des attributaires de FARE augmente également en 2022, de 36 %, passant de 173 M F CFP en 2021 à 177 M F CFP.

b. Le résultat financier

Le **résultat financier** se traduit par une **perte de 51 169 213 F CFP** en 2022, en diminution par rapport à 2021 qui affichait une perte de 66 183 130 F CFP.

Les **charges financières** ont également diminué (– 23 %) en 2022. Comme en 2021, il est à noter que les **produits financiers** affichent un taux de réalisation de 0 %.

c. Le résultat exceptionnel

Le **résultat exceptionnel** affiche un montant excédentaire de **80 140 374 F CFP**, alors qu'il était d'un montant déficitaire de 239 528 583 F CFP en 2021.

Cette évolution résulte de l'importante baisse de 74 % des **charges exceptionnelles** qui s'établissent à 117 449 682 F CFP en 2022 (contre 446 281 090 F CFP en 2021).

Quant aux **produits exceptionnels**, ils diminuent légèrement en 2022, de 5 %, et s'établissent à 197 590 056 F CFP (contre 206 729 825 F CFP en 2021).

3. Le fonds de roulement

Le **fonds de roulement**⁷ a diminué de 625 388 741 F CFP et atteint, au 31 décembre 2022, la somme de **2 534 374 096 F CFP**.

(en F CFP)	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Fonds de roulement	5 323 054 793	5 237 168 062	3 159 762 837	2 534 374 096
Variation		– 85 886 731	– 2 077 405 225	– 625 388 741

III. TRAVAUX EN COMMISSION

L'examen du présent projet de délibération en commission, le 23 janvier 2025, appuyé par une présentation de la situation actuelle de l'OPH et de ses missions, a suscité des échanges portés principalement sur les points suivants.

S'agissant des délais de transmission à l'assemblée des comptes financiers de l'établissement, il a été précisé que le retard accumulé depuis quelques années trouve son origine dans la complexité même des comptes (principalement en raison des diverses missions de l'OPH) et dans le démarrage tardif d'établissement des comptes, notamment dû aux changements successifs des agents comptables. Ce retard tend à se résorber puisque le compte financier 2023 est finalisé et sera présenté au prochain conseil d'administration, et le compte financier 2024 est prévu d'être établi cette année.

Un point sur les différentes missions de l'OPH a été effectué et mis en perspective avec les comptes de l'établissement. En plus de sa mission principale de bailleur social (construction, entretien, gestion de logements en Habitat groupé), l'OPH exerce également pour le compte du Pays des missions complémentaires de construction de *fare* (Habitat dispersé), de distribution d'aides en matériaux (AAHI), de logement d'étudiants et de commercialisation de *Kit fare Tropical*. Si cette diversité de missions peut expliquer la complexité de l'établissement des comptes financiers, elle induit surtout le besoin permanent de l'OPH d'avancer des fonds sur sa trésorerie.

⁷ Indicateur qui permet de vérifier un certain équilibre financier et notamment que les actifs immobilisés peuvent être financés par des ressources de long terme

En effet, cette dernière problématique se retrouve dans la construction de *fare* pour lesquels l'OPH avance les dépenses dans l'attente du versement des subventions du Pays, dans le cadre de l'AFL pour laquelle l'établissement supporte les montants associés aux loyers des locataires avant que cette aide ne soit versée ou encore dans le cadre de l'ALE (aide au logement étudiant) qui n'est versée à l'OPH, par l'État, qu'après une procédure de justification et de vérification intervenant plus d'un an après l'occupation des logements.

Ces difficultés, couplées aux problématiques de loyers impayés et de gestion des ressources humaines, peuvent être prises en compte dans la compréhension du déficit actuel de l'OPH. Ce déficit s'explique également par un décalage des prix des *fare*, entre l'établissement des arrêtés d'attribution des bénéficiaires de *fare* (dont la participation est arrêtée à un instant T) et la construction effective de ces logements, impactée par l'inflation des prix des matériaux de construction et du transport, l'OPH supportant sur fonds propres les différences de coûts. De la même manière, un autre exemple peut être relevé et concerne les logements étudiants : il s'agit de l'acquisition d'équipements (machines à laver, Wi-Fi, etc.), ou encore la mise à disposition d'un gardien, pour des loyers fixes qui n'ont pas évolué depuis des années.

Une feuille de route 2024-2028 a été préparée et inclut un plan de redressement visant à maîtriser les dépenses de l'OPH. Trois axes y ont alors été identifiés :

- **Améliorer la performance financière** : Consolider ses bases financières en améliorant l'équilibre financier de nos activités clés, tout en réévaluant nos activités non rentables et en adoptant une stratégie de développement concertée et alignée sur les ambitions du Pays.
- **Améliorer la performance opérationnelle** : Transformer son organisation pour prioriser la qualité du service et une approche client globale.
- **Améliorer l'impact sociétal et Environnemental** : Renforcer l'implantation locale de notre organisation, en contribuant à améliorer le quotidien de nos résidents et en favorisant un développement durable et adapté du logement social.

Enfin, s'agissant du stock de demandes d'aide au logement, il a été précisé qu'une commission se réunira cette année pour d'une part, toiletter l'ensemble des demandes et, d'autre part, prendre acte et attribuer de nouveaux logements.

*
* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022 et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission du logement, des affaires foncières et du développement durable propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURES

Patricia PAHIO-JENNINGS

Béatrice FLORES-LE GAYIC

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : OPH24201296DL-5

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022 et affectation de son résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu la délibération n° 79-22 AT du 1^{er} février 1979 modifiée relative à l'Office polynésien de l'habitat ;

Vu l'arrêté n° 167 CM du 27 janvier 2000 modifié relatif à l'organisation et au fonctionnement de l'établissement public à caractère industriel et commercial dénommé « Office polynésien de l'habitat » ;

Vu l'arrêté n° 2353 CM du 16 décembre 2024 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2025/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° du de la commission du logement, des affaires foncières et du développement durable ;

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de seize milliards six cent quatorze millions quatre cent cinquante-sept mille huit cent trente-huit francs (16 614 457 838 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	11 512 812 167 F CFP
Section II d'investissement	5 101 645 671 F CFP
<hr/>	
TOTAL	16 614 457 838 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de dix-huit milliards trois cent quarante et un millions six cent trente-sept mille six cent quinze francs (18 341 637 615 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	12 018 569 584 F CFP
Section II d'investissement	6 323 068 031 F CFP
TOTAL	18 341 637 615 F CFP

Article 3.- Le compte financier de l'Office polynésien de l'habitat pour l'exercice 2022, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
Recettes (en F CFP)	11 512 812 167	5 101 645 671	16 614 457 838
Dépenses (en F CFP)	12 018 569 584	6 323 068 031	18 341 637 615
Résultat d'exécution budgétaire	- 505 757 417	- 1 221 422 360	- 1 727 179 777
Transfert de résultat par opération d'ordre non budgétaire (en F CFP)	71 746 610	- 71 746 610	-
Résultats	- 434 010 807	- 1 293 168 970	- 1 727 179 777

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022, soit un déficit de 434 010 807 F CFP est affecté :

- au débit du compte 110 : report à nouveau (solde créditeur)	434 010 807 F CFP
- et au crédit du compte 129 : résultat de l'exercice (perte)	434 010 807 F CFP

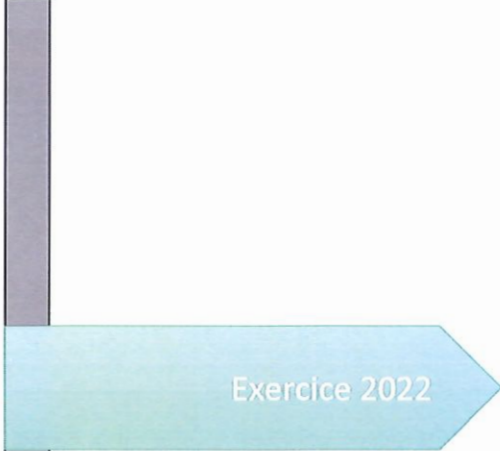
Article 5.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,

Odette HOMAI

Le Président,

Antony GEROS

A vertical grey bar on the left side of the page. A light blue arrow points from this bar towards the right, containing the text 'Exercice 2022'.

Exercice 2022

COMPTE FINANCIER

Par l'Agence Comptable

Several thin, curved, light blue lines that originate from the bottom left and sweep upwards and to the right, resembling stylized grass or reeds.

Simon POCHARD
AGENT COMPTABLE DE L'OFFICE POLYNESIEN DE L'HABITAT

Sommaire

Présentation de l'Office Polynésien de l'Habitat	1
Equilibre Financier.....	2
Etats Budgétaires	10
Annexe littéraire aux Etats financiers	14
Faits caractéristiques, comparabilité des comptes	
Principes comptables, méthodes d'évaluation et correction d'erreurs	
Notes relatives aux postes de bilan	
Notes relatives aux postes du compte de résultat	

Présentation de L'OPH

1979 Création de l'Office Territorial de l'Habitat Social (OTHS), établissement public chargé de la mise en œuvre de la politique publique du logement social.

L'OPH assure le rôle de Maître d'Ouvrage pour son propre compte ou pour le compte de tiers, et de bailleur social. Il exerce également des missions de service public et commerciales.

La maîtrise d'ouvrage :

- La construction et la réhabilitation de résidences sociales,
- La viabilisation de parcelles sur terres domaniales ou autres,
- L'aménagement de terrains.

Les missions propres au métier de bailleur social

- L'entretien de résidences sociales,
- La gestion locative et l'accession sociale à la propriété,
- L'accompagnement social des familles.

Les missions de service public

- La gestion des demandes d'aides aux logements,
- La gestion des stations d'épuration et des réseaux de pompage dans les résidences,
- La gestion de l'Aide Familiale au Logement,
- La gestion de l'Aide à l'Amélioration de l'Habitat Individuel « AAHI »,
- La gestion de l'aide relative aux habitations individuelles de type « FARE OPH »,
- La Maîtrise d'Ouvrage Urbaine et Sociale sur des zones de Résorption de l'Habitat Insalubre identifiées.

La vente directe

- La vente de kits commerciaux aux particuliers et institutionnels.
- La location de camion
- La location de local professionnel

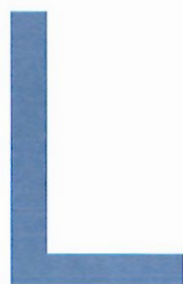
EQUILIBRE FINANCIER



Office Polynésien de l'Habitat

Office Polynésien de l'Habitat





'équilibre financier

A. LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

La capacité d'autofinancement (CAF) représente la capacité de l'établissement à financer sur ses ressources internes, les besoins liés à son activité et au renouvellement de son outil de production. Elle se calcule en corrigeant le résultat comptable de l'exercice des opérations qui affectent le résultat mais qui ne donnent pas lieu à décaissements ou encaissements. Il s'agit donc du flux de trésorerie potentiel généré par l'activité au cours de l'exercice.

Montant en F

Capacité d'autofinancement 2022	
+Total des produits de la section de fonctionnement	10 234 844 265
-Total des charges de la section de fonctionnement	10 668 855 072
= Résultat de l'exercice (c/12) :	- 434 010 807
+ Dotation aux amortissements et provisions	2 217 070 396
- Reprise sur amortissements et provisions	- 1 454 109 005
+ Valeurs comptables des éléments cédés	29 972 668
- Quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- 1 019 449 620
= Capacité d'autofinancement de l'exercice :	- 660 526 368

Une capacité d'autofinancement négative signifie que l'établissement ne génère pas suffisamment de richesse pour couvrir son cycle d'exploitation.

Autrement dit, ce chiffre démontre que le modèle d'exploitation de l'Office est naturellement déficitaire et tend à diminuer la trésorerie puisque les rentrées financières d'exploitation ne couvrent pas les dépenses. Seules des rentrées exceptionnelles de trésorerie peuvent ainsi permettre à l'Office de maintenir un équilibre de trésorerie.

A noter que, mis à part sur l'exercice 2021 où la CAF apparaissait positive, celle-ci est en général négative sur les exercices antérieurs. En 2020, la CAF était de – 459 959 019 F CFP ; en 2019 de – 65 896 729 F CFP.

Par conséquent, l'Office doit améliorer la capacité d'autofinancement en réduisant davantage les charges décaissables et en augmentant les produits encaissables. La difficulté réside dans le fait que les charges sont naturellement à la hausse (inflation notamment, particulièrement élevée en 2022) alors que les produits n'augmentent que marginalement (les loyers, par exemple, n'ont jamais été revalorisés, et le taux de recouvrement n'a jamais connu de hausse significative pour différentes raisons).

B. LE FONDS DE ROULEMENT FINANCIER

Le fonds de roulement détermine la capacité financière de l'entreprise à financer l'actif immobilisé. Son résultat détermine la partie des capitaux à long terme en excédent.

Fonds de roulement	31/12/2021	31/12/2022
Réserves	2 715 105 574	2 724 790 570
Report à nouveau	5 962 316 526	4 573 239 350
Résultat de l'exercice en attente d'affectation	-1 379 392 180	- 434 010 807
Financement de l'actif par des tiers (Pays et Etat)	23 257 618 108	27 385 664 890
Dettes financières	2 850 942 161	2 690 943 935
Amortissements et dépréciations	21 083 728 304	21 867 475 772
Provisions pour risques et charges	752 809 051	602 915 619
= Total des ressources stables et durables :	55 243 127 544	59 411 019 329
Actif immobilisé brut :	52 083 364 707	56 876 645 233
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
= Total des emplois stables :	52 083 364 707	56 876 645 233
Fonds de roulement (Ressources stables - emplois durables)	3 159 762 837	2 534 374 096

Évolution du fonds de roulement :	- 625 388 741
--	----------------------

Montant en Francs

En 2021, le fond de roulement connaît une diminution de 625 millions de francs CFP et s'établit donc à 2,5 Milliards de F CFP.

	31/12/19	31/12/20	31/12/21	31/12/22
Fonds de roulement	5 323 054 793	5 237 168 062	3 159 762 837	2 534 374 096
Variation		-85 886 731	- 2 077 405 225	-625 388 741

La diminution du fonds de roulement se poursuit depuis plusieurs s'année et s'explique par l'incapacité de l'Office à financer ses emplois stables, autrement dit ses actifs de long terme, par des ressources durables, c'est-à-dire un passif de long terme. On peut donc conclure que l'Office doit prélever sur son exploitation (court terme) pour financer ses actifs de long terme.

Cette diminution n'a rien de surprenant : l'essentiel des ressources de long terme provient des subventions d'investissement de l'Etat et du Pays. Or, les dépenses d'investissement, c'est-à-dire dans l'actif de long terme, ne sont pas intégralement subventionnées. Ainsi, la diminution du Fonds de Roulement constitue, considérant le modèle actuel de l'OPH, une fatalité.

La comptabilisation des programmes de location-accession en stocks vient pourtant améliorer le Fonds de Roulement, dans la mesure où les subventions sont considérées comme des ressources de long terme et

les programmes comme des actifs circulants. La diminution du fonds de roulement de « seulement » 625 millions de francs (par rapport aux 2 milliards de 2021) s'explique d'ailleurs essentiellement par la livraison sur 2022 de nombreux programmes en location-accession dans les îles.

Heureusement, l'OPH dispose de réserves relativement significatives (7,3 Milliards de francs CFP) qui permettent au Fonds de Roulement de se maintenir positif.

C. BESOIN EN FOND DE ROULEMENT ET LA TRESORERIE

Le besoin en fonds de roulement résulte du décalage entre tout ce que l'établissement doit payer et tout l'argent qu'il doit récupérer du fait de son activité. Autrement dit, le besoin en fonds de roulement est le besoin de trésorerie à un instant T.

Il s'agit ici de déterminer comment l'équilibre financier s'est réalisé au cours de l'exercice et comment les besoins ont été financés : soit par les ressources dégagées de l'exploitation (autofinancement), soit par des financements externes.

Plus concrètement, le résultat du besoin en fonds de roulement est la somme dont la société a besoin pour payer les fournisseurs, employés ou des impôts avant de recevoir le paiement de ses clients. Il représente le décalage entre les entrées et les sorties de trésorerie.

Montants en F CFP		2021	2022
PASSIF CIRCULANT	Dettes fournisseurs	2 286 936 495	2 092 477 730
	Dettes diverses	474 878 523	971 427 622
	Dettes Ressources affectées	15 621 273 854	17 620 378 899
	Total 1	18 383 088 872	20 684 284 251
ACTIF CIRCULANT	Stocks Location accession	3 745 381 165	4 882 584 589
	Stocks FARE et AAHI	857 780 573	1 340 524 832
	Stock COMMERCIAL	9 333 000	12 206 000
	Créances clients	1 536 705 027	1 393 450 482
	Créances Ressources Affectées	12 992 724 149	14 181 163 429
	Créances diverses	141 498 247	59 966 321
	Total 2	19 283 422 161	21 869 895 653
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (TOTAL2-TOTAL1)		900 333 289	1 185 611 402
TRESORERIE		2 259 429 548	1 348 762 693

Il faut noter que le besoin en fonds de roulement est positif et s'établit, pour cette année 2022, à + 1,3 MMF, ce qui signifie que l'OPH paye ses fournisseurs avant d'être payé par ses principaux débiteurs et que l'établissement a besoin de trésorerie pour financer son décalage entre les décaissements et les encaissements.

En effet, et malgré les délais de paiement des fournisseurs plutôt longs, il est évident que les délais relatifs au recouvrement des loyers et charges et à l'encaissement des subventions s'avèrent encore supérieurs.

D. ANALYSE DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION ET DIAGNOSTIC

La diminution du fonds de roulement, intrinsèque au modèle actuel de l'OPH, démontre l'incapacité de l'établissement à assurer le financement de ses actifs de long terme avec du passif de long terme. Autrement dit, l'Office est dépourvue de stabilité de long terme et se maintient grâce à ses réserves encore importantes.

Afin de financer ce déséquilibre, l'Office doit, en théorie, utiliser ses ressources de court terme et le résultat de son exploitation.

Or, la CAF négative démontre que même l'activité d'exploitation génère un déficit.

Les activités de long terme comme celles de court et moyen terme étaient déficitaires, le résultat de l'exercice se traduit naturellement par un montant négatif (-434 MF) qui ne reflète que partiellement les réelles difficultés économiques de l'établissement dans la mesure où il est amélioré par diverses écritures d'ordre comptable sans réels impacts de trésorerie.

Dès lors, face à ce déficit généralisé, l'établissement dispose de peu de marge de manœuvre pour maintenir son équilibre. Celui-ci doit :

- Effectuer des prélèvements sur sa trésorerie (entre 2021 et 2022 : la trésorerie diminue de près d'un milliard de francs). Bien évidemment, cette solution n'est viable que tant que l'établissement dispose de trésorerie, ce qui n'est plus le cas à partir du début de l'année 2023 ;
- Augmenter son BFR, autrement dit jouer sur le décalage entre les décaissements et les encaissements. Dans la mesure où les encaissements (subventions et loyers essentiellement) peuvent difficilement être accélérés, ce sont au final les décaissements (essentiellement les délais de paiement des fournisseurs) qui s'en retrouvent impactés. Ainsi, le BFR augmente de près de 300 millions de francs en un an ;
- Augmenter « artificiellement » sa trésorerie, c'est-à-dire en obtenant du Pays des subventions exceptionnelles complémentaires permettant de rattraper une partie des déficits subis. Sur 2022, aucune subvention exceptionnelle n'a cependant été touchée.

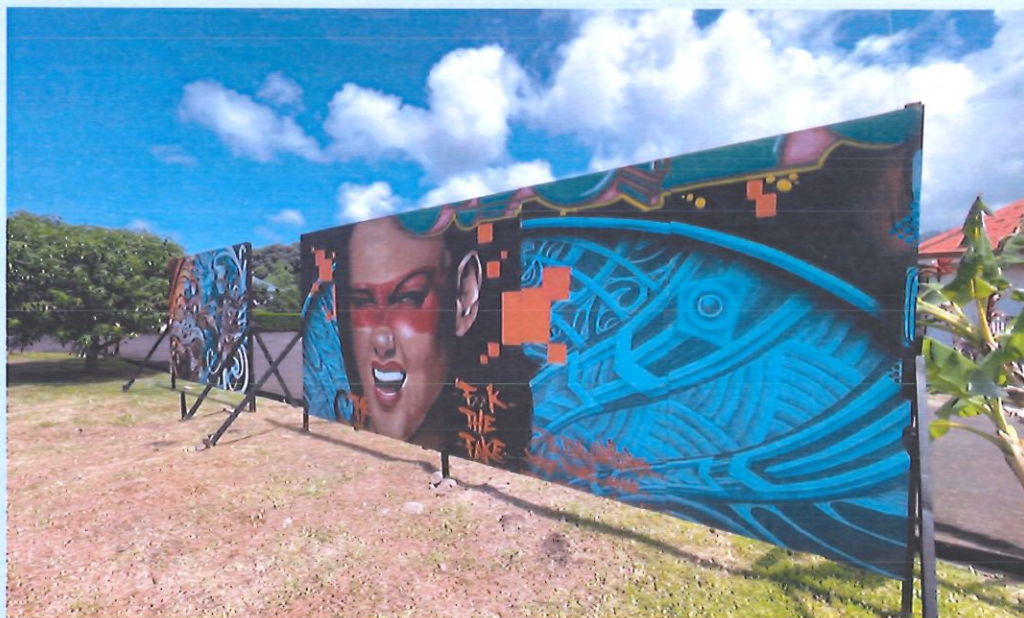
Il est à noter l'inflation exceptionnelle des prix sur l'exercice : l'évolution de l'indice général des prix à la consommation se fixe à +8,5% sur l'année (source : *ISPF – Bilan des prix 2022*). La hausse des coûts impacte naturellement les résultats de l'Office dans la mesure où les recettes de l'établissement, elles, ne peuvent augmenter (loyers bloqués et subventions engagées en amont).

Une gestion plus fluide des stocks pourrait aider à rééquilibrer les finances de l'Office. Malheureusement, le fonctionnement actuel de l'activité d'habitat dispersé contraint l'établissement à stocker de façon significative afin de pouvoir être réactif dans l'exercice de cette activité. Ainsi, entre 2021 et 2022, les stocks de fare augmentent de près de 50%, soit +56 % d'augmentation.

Ces décalages significatifs rendent difficiles l'atteinte d'un délai de paiement raisonnable pour les fournisseurs et nous éloignent toujours plus des exigences réglementaires de paiement.

Il apparaît donc que l'ensemble des indicateurs de l'établissement sont au rouge et démontrent un déséquilibre financier intrinsèque de l'ensemble du modèle économique de l'établissement. Le rapport 2021 mettait déjà en avant la détérioration de certains indicateurs et l'inquiétude que cela génère ; les chiffres 2022, qui vont dans le sens de la détérioration, sont la conséquence logique d'une absence de mesures correctrices mises en œuvre en 2022 et de l'augmentation générale des coûts.

ETATS BUDGETAIRES



Les Etats budgétaires

SYNTHESE SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
60	ACHATS	7 831 186 909	7 533 629 557	3 088 102 240	4 445 527 317	56,77%
61	SERVICES EXTERIEURS	541 220 520	789 315 488	202 211 919	587 103 569	108,48%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	9 918 832 682	2 299 319 478	298 437 776	2 000 881 702	20,17%
63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	9 227 859	13 700 073	5 969 904	7 730 169	83,77%
64	CHARGES DE PERSONNEL	2 078 153 017	2 419 423 836	581 979 499	1 837 444 337	88,42%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	537 796 000	352 049 933	237 863 497	114 186 436	21,23%
66	CHARGES FINANCIERES	51 434 882	75 834 788	28 517 923	47 316 865	91,99%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	535 800 000	212 062 889	59 772 888	152 290 001	28,42%
68	DOTATIONS AUX AMT, DÉP. ET PROVISIONS	1 589 252 547	2 217 112 024	41 628	2 217 070 396	139,50%
69	PART. DES SALARIÉS -IMPÔTS BÉNÉFICES ET ASSIMILÉS	1 000 000	453 710	299 710	154 000	15,40%
063	CHARGES RECUPERABLES	347 100 000	1 039 557 523	430 692 731	608 864 792	175,41%
TOTAUX		23 441 004 416	16 952 459 299	4 933 889 715	12 018 569 584	51,27%

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisation
60	ACHAT VARIATION DE STOCK	-	1 352 730 832	-	1 352 730 832	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-	46 998 297	98 781 847	-51 783 550	
64	CHARGES DE PERSONNEL	-	40 423 025	75 700 815	-35 277 790	
70	PRODUITS DES ACTIVITÉS	1 768 668 742	1 911 757 512	451 597 219	1 460 160 293	82,56%
71	PRODUCTION STOCKÉES (OU DESTOCKAGE)	1 250 368 573	2 480 919 821	1 241 245 856	1 239 673 965	99,14%
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	852 149 587	850 000 000	-	850 000 000	99,75%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 101 568 054	8 626 824 434	4 840 135 322	3 786 689 112	22,14%
76	PRODUITS FINANCIERS	26 000 000	-	-	-	0,00%
77	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	1 016 396 539	1 398 830 514	160 312 469	1 238 518 045	121,85%
78	REPRISES SUR AMT, DÉP. ET PROVISIONS	1 000 000 000	2 789 375 666	1 335 266 661	1 454 109 005	145,41%
79	TRANSFERT DE CHARGES	2 785 000			-	
703	PRODUITS LIES AUX CHARGES REFACTURABLES	438 305 644	1 267 260 648	1 049 268 393	217 992 255	49,74%
TOTAUX		23 456 242 139	20 765 120 749	9 252 308 582	11 512 812 167	49,08%

SYNTHESE SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 231 451	-	-	-	0,00%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	216 773 744	216 718 200	464 755	216 253 445	99,76%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	197 445 736	56 379 192	14 507 197	41 871 995	21,21%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 074 217 296	471 833 110	290 905 118	180 927 992	8,72%
22	IMMOBILISATIONS EN AFFECTATION	-	303 905 293	73 456 786	230 448 507	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	16 312 557 868	5 140 066 766	727 359 639	4 412 707 127	27,05%
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	1 307 000	122 000	1 185 000	
33	IMMEUBLES EN COURS	2 063 389 169	777 294 659	1 147 722 834	-370 428 175	-17,95%
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	1 696 251 162	86 149 022	1 610 102 140	
TOTAUX		20 870 615 264	8 663 755 382	2 340 687 351	6 323 068 031	30,30%

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisation
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 840 232 096	7 679 976 191	2 646 940 906	5 033 035 285	25,37%
16	EMPRUNTS ET DEPOT	53 200 000	102 233 245	44 587 027	57 646 218	108,36%
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	-	-	-	-	
33	IMMEUBLES EN COURS	-	-	-	-	
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-	-	-	0,00%
	AUTRES	-	13 497 194	2 533 026	10 964 168	0,00%
TOTAUX		19 893 432 096	7 795 706 630	2 694 060 959	5 101 645 671	25,64%

Les états budgétaires de l'exercice présentent un résultat budgétaire déficitaire de 1 727 179 777 F (contre - 1 557 122 579 F en 2021), correspondant à la différence entre les recettes nettes d'exploitation d'un montant de 16,61 Milliards F et les dépenses nettes d'exploitation d'un montant de 18,34 Milliards F du fait

des dépenses non décaissables notamment les dotations aux amortissements (à hauteur de 2,2 Milliards F) et des recettes non encaissables notamment les produits exceptionnels (à hauteur de 454 Millions F).

A noter que sur l'exercice 2022, le résultat budgétaire (- 505 757 417 F) diffère du résultat de l'exercice comptable (- 434 010 807 F) à hauteur de 71 746 610 F FCFP du fait des opérations d'ordre effectuées sur les comptes de fonctionnement, notamment les 7521 et 6291 comme le prévoit l'instruction budgétaire et comptable M31.

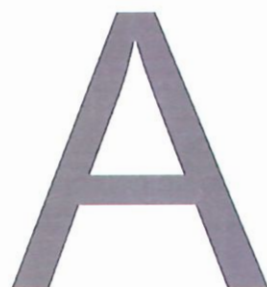
L'exécution budgétaire a été surestimée en fonctionnement avec un taux de réalisation de 51,27 % en dépense de fonctionnement et 49,08 % en recette de fonctionnement. En investissement, la surévaluation budgétaire est encore plus significative : 30,3 % de réalisation en dépenses et 25,64% en recettes.

En investissement comme en fonctionnement, ce faible taux de réalisation s'explique par la programmation pluriannuelle des dépenses et recettes sur le même exercice budgétaire. En effet, afin de permettre l'engagement, l'intégralité des autorisations budgétaires du Pays sont prévues sur l'année, alors même que le programme peut s'étaler sur plusieurs années.

Néanmoins, un suivi plus affiné de l'exécution budgétaire est à envisager d'autant plus qu'il existe une grande disparité selon les dépenses de fonctionnement réalisés et les recettes de fonctionnement reçues.

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS





Annexe littéraire

1. FAITS CARACTERISTIQUES ET COMPARABILITE DES COMPTES

L'OPH est un Etablissement Public à Caractère Industriel et Commercial créé en 1979 (OTHS) qui est soumis depuis sa création à la comptabilité publique.

Dépendant jusqu'alors de la trésorerie des Etablissements Publics, l'Agence Comptable fut créée en 1998 avec un comptable public émanant du Trésor Public.

Chaque année, un compte financier est établi par le comptable en fonction à la clôture de l'exercice, en collaboration avec l'ordonnateur. Il porte sur les comptes annuels, c'est-à-dire le bilan, le compte de résultat et les annexes ainsi que sur l'analyse de l'exécution de l'EPRD. Le compte financier a deux finalités :

- Justifier l'exécution du budget ;
- Présenter la situation patrimoniale et financière de l'organisme.

Les comptes annuels doivent être réguliers, sincères et donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'office. Pour ce faire, les principes suivants doivent être respectés :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices ;
- Principe de prudence ;
- Non-compensation ;
- Principe d'intangibilité du bilan d'ouverture.

Depuis le 1^{er} janvier 2018, les comptes présentés sont établis dans le respect des principes généraux et des dispositions particulières prévues au référentiel comptable applicable, constitué par l'instruction budgétaire et comptable M31.

Dans la continuité du compte financier 2021, le compte financier 2022 n'a pas fait l'objet de modification majeure comme cela fut le cas avec le compte financier 2018 du fait du passage à la nomenclature M31. Néanmoins, avec le compte financier 2022, les équipes financières et comptables ont amélioré les processus comptables, la méthode comptable et les schémas d'écritures pour tendre vers plus de transparence.

Il est précisé que le contexte de l'Office au cours des années 2022 et 2023 a malheureusement engendré un retard extrêmement significatif dans la production du compte financier 2022.

D'une part, la fusion mal maîtrisée en fin d'année 2022 de l'Agence Comptable avec la Direction Financière (ordonnateur) a engendré une grande désorganisation dans les méthodes de travail et la tenue de la comptabilité générale.

D'autre part, la succession de plusieurs agents comptables sur l'exercice, qui ont dû prioriser d'autres tâches que l'établissement du compte financier, ainsi que de nombreux arrêts maladie et congés, ont largement ralenti la mise en œuvre des travaux nécessaires.

Ainsi, ce n'est qu'à partir de décembre 2023 que les travaux comptables ont véritablement démarrés.

1.1. LES MODIFICATIONS APORTEES A LA PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AUX METHODES D'EVALUATION

Sur l'exercice 2022, seules une évolution de méthode comptable est à noter.

1.1.1. LES PRODUITS A RECEVOIR SUR CHARGES RECUPERABLES

Sur les exercices précédents, il était considéré que l'ensemble des charges récupérables seraient quittancées sur l'année suivante. Dès lors, cette position générait une écriture comptable de produit à recevoir et donc un produit supplémentaire, en partie déprécié.

Or, il s'avère qu'en réalité, une partie de ces charges dites « récupérables » ne seront pas quittancées, et donc jamais récupérées. Cet état de fait s'explique par des raisons juridiques (baux anciens interdisant la refacturation, baux étudiants aux charges fixées forfaitairement...) ou techniques.

Il a été décidé sur 2022 de ne prévoir en produits à recevoir que les charges récupérables qui seront réellement récupérées. Dans la mesure où, à la date de présentation du compte financier 2022, il est possible de savoir exactement le niveau de charges réellement refacturées, le produit à recevoir est passé à hauteur du quittancement réel.

Cette méthode a amené à surévaluer le résultat net de l'Office sur 2021 d'environ 160 millions de francs.

1.2. COMPARABILITE DES COMPTES ENTRE EXERCICES

Malgré les modifications apportées aux méthodes comptables décrites ci-dessus, cette optimisation des processus nécessaire pour répondre au principe de sincérité des comptes permet toutefois la comparaison des comptes puisque les modifications apportées sont relativement peu significatives et bien circonscrites.

1.2.1.

LA COMPTABILISATION DES LOCATIONS-ACCESSIONS

Est qualifié de location-accession le contrat par lequel un vendeur s'engage envers un accédant à lui transférer, par la manifestation ultérieure et après une période de jouissance à titre onéreux, la propriété de tout ou partie d'un immeuble moyennant le paiement fractionné ou différé du prix de vente et le versement d'une redevance jusqu'à la date de levée de l'option.

Il a été convenu avec l'ordonnateur que seuls les immeubles pour lesquels une part acquisitive est réclamée aux futurs accédants est comptabilisée en location-accession. Les immeubles en location mis en accession ne sont donc pas comptabilisés en stock location puisqu'il n'est pas prévu dans les baux le règlement d'une fraction du prix de vente et que contrairement aux baux avec part acquisitive, ils n'ont pas l'obligation de devenir propriétaire.

La comptabilisation des immeubles en location-accession en stock en 2022 est celle préconisée par la nomenclature comptable M31.

En effet, dès lors que le contrat de bail d'un logement en location-accession arrive à son terme et fait l'objet d'un acte de vente, sa valeur brute est comptabilisée comme suit :

1. D/351/352 – C/358. Cette écriture permet de retirer le logement du compte des logements loués
2. D/712 – C/3591. Cette écriture permet de constater la vente du logement.

Sur 2022, aucune vente en location-accession n'a été réalisée.

1.2.2.

LA PROVISION SUR LES LOCATIONS-ACCESSIONS

La provision des biens en location-accession correspondant au manque à gagner constaté en 2022 sur l'écart entre la part acquisitive et la valeur brute des immeubles déduite de la subvention accordée a été réalisée dans la continuité de la méthode appliquée en 2021.

Effectivement, au vu de la réglementation budgétaire et comptable, la provision du stock location-accession a été comptabilisé par logement. Ainsi, outre les locataires ayant perdu leur droit à logement qui ont été défalqué du montant des parts acquisitives, les logements en location simple, les locaux associatifs les contrats d'occupation précaire ainsi que les voiries ont suivi le même processus.

Ces opérations comptables permettront de neutraliser l'effet sur le résultat au moment de la sortie du bien du patrimoine de l'OPH et doivent prendre en compte l'absence de contrat de ces logements (17 logements en IO, 1 logement en contrat d'occupation précaire, 1 local associatif, 18 logements en location simple et 4 voiries sur 428 lots comptabilisés en location-accession au 31/12/2022).

De plus, les logements vacants (1 logements) ainsi que ceux dont la location débutera en 2023 n'ont pas fait l'objet de provision sur perte de contrat faute de contrat de location au 31/12/2022.

Enfin, une reprise sur provision sur les location-accession a été effectuée pour les logements vacants.

1.2.3. LES CHARGES SALARIALES ET PATRONALES

L'augmentation de la charge salariale sur 2023 s'explique par l'augmentation de l'effectif moyen de 241 agents en 2021, à 253 agents sur 2022.

	2021	2022	VARIATION 2021/2022	EVOLUTION
CHARGES SALARIALES ET PATRONALES	1 653 775 309	1 805 884 390	+ 152 109 081	+9 %

1.2.4. LES CHARGES RECUPERABLES

Depuis avril 2020, la comptabilisation des charges récupérables est conforme à la liste des charges récupérables fixées par l'arrêté n°1995 du 27 décembre 2012. Cet arrêté ne s'applique pas aux logements dits sociaux. Cependant, les baux de l'OPH font souvent référence à cet arrêté pour la refacturation des charges locatives à l'encontre des locataires à défaut de réglementation spécifique aux logements sociaux. De fait, toutes les dépenses à la charge des locataires, conformément à cet arrêté, sont comptabilisées en charges récupérables.

Cependant, un ensemble de charges récupérables ne pourront, dans la réalité, jamais être récupérées. Ainsi, seule la partie pouvant réellement être quittancée de ces charges récupérables est constatée en produits à recevoir.

En ce qui concerne les CHE, étant donné que le contrat de bail stipule que les étudiants sont redevables forfaitairement de charges à hauteur de 2.000 F CFP par mois, la différence avec les coûts réellement supportés par l'Office est nécessairement une perte sèche pour l'établissement. Celle-ci s'élève à 26 millions de francs pour 2022.

2. PRINCIPES COMPTABLES, MÉTHODES D'ÉVALUATION ET CORRECTIONS D'ERREURS

2.1. PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

2.1.1. LES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES, AMORTISSEMENTS ET SUBVENTIONS

Une nouvelle approche de la comptabilité des immobilisations a été mise en place à compter de 2018 avec la comptabilisation par composants des bâtiments mais également la notion de comptabilisation des immeubles en location-accession.

A noter également, que depuis l'exercice 2019, les terrains destinés à la construction de bâtiments ont été comptabilisés directement lors de l'acquisition au compte 2312 « Immobilisation en cours – Terrains en cours ».

2.1.1.1. POUR LES AMORTISSEMENTS DES BIENS

La délibération CA du 26 octobre 2018, modifiée par la délibération CA du 12 décembre 2019, fixe les différents taux d'amortissement des actifs de l'office. Les dates de début des amortissements correspondent à la date de mise en service des biens.

Vous trouverez ci-dessous les différents taux d'amortissement des biens de l'OPH pour les immobilisations incorporelles et corporelles :

	DUREE DE VIE	TAUX D'AMORTISSEMENT	MODE D'AMORTISSEMENT
STRUCTURE SI MURS EN « DUR »	50 ANS	2%	LINEAIRE
STRUCTURE SI MURS EN « BOIS »	40 ANS	2,5%	LINEAIRE
MENUISERIES EXTERIEURES	20 ANS	5%	LINEAIRE
EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	10 ANS	10%	LINEAIRE
OUVRAGE DE PROTECTION ET SECURISATION	30 ANS	3,34%	LINEAIRE
ETANCHEITE	10 ANS	10%	LINEAIRE
RAVALEMENT AVEC AMELIORATION	10 ANS	10%	LINEAIRE
ELECTRICITE	10 ANS	10%	LINEAIRE
PLOMBERIE / SANITAIRES	20 ANS	5%	LINEAIRE
AMENAGEMENTS EXTERIEURS ET CLOTURES	20 ANS	5%	LINEAIRE
AMENAGEMENTS EXT AVEC AIRE DE JEUX	15 ANS	6,67%	LINEAIRE
ASCENSEURS	20 ANS	5%	LINEAIRE

	DUREE DE VIE	TAUX D'AMORTISSEMENT	MODE D'AMORTISSEMENT
BREVETS ET LICENCES	4 ANS	25%	LINEAIRE
STEP	20 ANS	5%	LINEAIRE
VOIRIE ET RESEAUX DIVERS (VRD)	20 ANS	5%	LINEAIRE
INSTALLATIONS TECHN, MATERIEL ET OUTIL.	4 ANS	25%	LINEAIRE
INSTALLATIONS GENERALES ET AGENCEMENTS	5 ANS	20%	LINEAIRE
MATERIEL DE TRANSPORT	5 ANS	20%	LINEAIRE
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 ANS	25%	LINEAIRE
MOBILIER	4 ANS	25%	LINEAIRE
MATERIEL LOURD	10 ANS	10%	LINEAIRE
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	4 ANS	25%	LINEAIRE

En outre, il convient de rappeler que les immobilisations en cours ont fait l'objet de transfert sur les comptes 332 pour toutes les opérations en location-accession en 2018 et sur les comptes 351 et 352 en 2019 pour les opérations achevées. Aucun amortissement n'a donc été comptabilisé pour ces opérations.

2.1.1.2. POUR LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT

Le compte 139 est débité annuellement par le crédit du compte 777 « Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice », selon les modalités suivantes :

Pour les subventions affectées aux constructions, la reprise au compte de résultat s'effectue :

- Selon le rythme d'amortissement de chacun des composants de l'immobilisation si la subvention a été ventilée ;
- Selon le rythme d'amortissement du composant « structure » si la subvention n'a pas été ventilée.

En ce qui concerne les subventions affectées aux terrains, la réintégration au compte de résultat s'effectue de façon linéaire, à défaut de clause d'inaliénabilité dans le contrat, sur dix ans.

Pour les subventions rattachées aux immeubles en location-accession, le suivi ne se fait plus par composants mais bel et bien pour l'immeuble en son entier sur la durée du contrat de bail en location-accession.

Les erreurs constatées en 2022 sur les exercices antérieurs ont été régularisées selon la même méthode que les dotations aux amortissements.

2.1.2. STOCKS

2.1.2.1. L'APPROVISIONNEMENT

Il s'agit du stock de marchandises destinées à la construction de FARE entreposées à TIPAERUI et d'aides en matériaux destinés à l'amélioration de l'habitat individuel entreposés à FARE UTE.

Le classement des marchandises FARE retenu n'est plus par programme mais essentiellement par nature physique. Les derniers marchés passés ne sont plus fléchés par programme mais par nombre de FARE à construire par année pour répondre aux objectifs assignés et aux budgets obtenus.

S'agissant de stocks de marchandises qui ont fait l'objet d'un contrat dont l'exécution interviendra ultérieurement, la valeur se sortie est toujours retenue, ainsi, les stocks sont valorisés au réel.

Pour suivre leur stock, les établissements ont le choix entre l'inventaire intermittent (dénombrement périodique et au moins annuel) et l'inventaire permanent (suivi continu des

quantités détenues). La méthode de suivi d'inventaire choisie par l'OPH est l'inventaire intermittent, avec l'annulation du stock initial et la constatation du stock final en fin d'exercice.

Au 31/12/2022, aucun stock de marchandises AAHI n'est constaté, ce qui est logique compte-tenu du fonctionnement de l'aide : les attributaires retirent directement leurs marchandises auprès des fournisseurs.

2.1.2.2. LES IMMEUBLES DESTINÉS À LA LOCATION-ACCESSION

Le passage à la M31 implique que les constructions en location-accession doivent être considérées comme du stock (33 et 35) et non comme des immobilisations (21) pour l'OPH.

Toutefois, des immeubles en location-vente (ATIMAONO et COTEAUX DE HAMUTA) sont comptabilisés depuis 2018 comme des biens en location-accession et seront donc régularisés sur 2023. De même, l'ensemble de VAITEMANU TAURAA contient des attributaires en location simple et en location accession alors que l'intégralité de l'immeuble était prévue en location-accession.

Quant aux subventions d'exploitation reçues au titre des opérations en accession inscrites dans les comptes 131, elles sont ramenées au résultat tous les ans au 777 selon la durée de vie du contrat de location-accession. Le montant de cette reprise est neutralisé par la provision des locations-accessions.

Ainsi en 2022, les résidences comptabilisées en location accession sont :

- ✓ Atimaono 2 et 3
- ✓ Coteaux de Hamuta
- ✓ Fakarava – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Fariipiti
- ✓ Hakapehi – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Hao – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Hatiheu – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Kaukura – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Makemo – Viabilisation de parcelle
- ✓ Manihi – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Maraeteua
- ✓ Outuofai
- ✓ Paparua Hitia
- ✓ Puka Puka – Viabilisation de parcelle
- ✓ Takapoto – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Tefaa
- ✓ Teiriiri
- ✓ Teroma - ADJ
- ✓ Teroma 2.1 et 2.2
- ✓ Tikehau – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Tutuapare – Viabilisation de parcelle et construction de FARE
- ✓ Vaihi
- ✓ Vaitemanu Tauraa
- ✓ Australes – Viabilisation de parcelles
- ✓ Hiva Oa – Viabilisation de parcelles

- ✓ Tahuata – Viabilisation de parcelles
- ✓ Ua Huka – Viabilisation de parcelles
- ✓ Ua Pou – Viabilisation de parcelles

2.1.3. RATTACHEMENT DES CHARGES ET DES PRODUITS A L'EXERCICE

2.1.3.1. CHARGES A PAYER DES CONGES PAYES

Les provisions sur congés payés sont calculées pour chaque agent de l'OPH selon le nombre de congés restant à prendre au 31 décembre 2022 auquel est multiplié le montant calculé d'une journée de congé payé.

L'indemnité de congés payés est calculée par comparaison entre 2 modes de calcul :

- Selon la 1ère méthode (du 1/10e), l'indemnité est égale au 1/10e de la rémunération brute totale perçue par le salarié au cours de la période de référence.
- Selon la 2nde méthode (celle du maintien de salaire), l'indemnité est égale à la rémunération que le salarié aurait perçue s'il avait continué à travailler.

Le calcul s'effectuant salarié par salarié, la méthode à retenir est celle qui est la plus favorable au salarié.

Pour effectuer le calcul, l'employeur peut tenir compte :

- Soit de l'horaire réel du mois,
- Soit du nombre moyen de jours ouvrables (ou ouvrés)
- Soit du nombre réel de jours ouvrables (ou ouvrés)

La méthode choisie par l'OPH est le nombre moyen de jours ouvrables (26 jours).

Les charges sociales patronales sont estimées en fonction des taux de cotisations supportées par l'entreprise.

2.1.3.2. EXTOUTRNE DES CHARGES A PAYER PASSEES SUR L'EXERCICE 2021 EN 2022

En ce qui concerne la régularisation du rattachement des charges sur l'exercice 2022, l'établissement a le choix entre deux méthodes de régularisation :

- L'établissement peut régulariser les charges tout au long de l'exercice 2022 lors de la constatation de la dette c'est à dire à réception de la facture dans la limite du montant initialement rattaché. L'éventuel écart entre le montant de la charge à payer et le montant de la facture reçue est enregistré à l'aide des comptes 672 « charges sur exercices antérieurs » ou 773 « mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale ».
- L'établissement peut contre-passer les écritures de rattachement dans sa globalité sur les différents comptes mouvementés en 2021 concernés en début d'exercice 2022. Si, de façon exceptionnelle, à la clôture de l'exercice 2022, un compte de classe 6 présentait un solde créditeur après constatation des opérations de rattachement des charges, il convient de l'apurer par un mandat et de constater une recette au

7718 « autres produits exceptionnels sur opération de gestion » ou au 773 « mandats annulés sur exercices antérieurs ou atteints par la déchéance ».

L'OPH a opté pour cette deuxième méthode pour plus de simplification.

Par conséquent, les extournes des charges à payer sont passées sur les comptes idoines au premier jour comptable de l'année suivante et pour les mêmes montants. Toutefois certaines factures enregistrées en charges à payer sont parfois supérieures à l'ensemble des factures enregistrées sur l'année. Si une erreur d'imputation impacte ces comptes, le compte de charge idoine peut se retrouver créditeur.

2.1.3.3. EXTOURNES DES PRODUITS A RECEVOIR PASSES SUR L'EXERCICE 2021 EN 2022

En ce qui concerne la régularisation du rattachement des produits sur l'exercice 2022, l'établissement a le choix entre deux méthodes de régularisation :

- L'établissement peut régulariser les produits tout au long de l'exercice 2022 lors de la constatation de la créance c'est à dire à l'édition de la facture dans la limite du montant initialement rattaché. L'éventuel écart entre le produit à recevoir et le montant liquidé est enregistré à l'aide des comptes 6731 « titres annulés sur exercices antérieurs » (hors réduction de récupération des charges locatives) ou 7721 « produits sur exercices antérieurs » (hors récupération des charges locatives).
- L'établissement peut contre-passer les écritures de rattachement dans sa globalité sur les différents comptes mouvementés en 2021 concernés en début d'exercice 2022. Si, de façon exceptionnelle, à la clôture de l'exercice 2022, un compte de classe 7 présentait un solde débiteur après constatation des opérations de rattachement des produits, il convient de l'apurer par un titre et de constater une dépense au compte 67188 « autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion ».

L'OPH a opté pour cette deuxième méthode pour plus de simplification.

Par conséquent, les extournes des produits à recevoir sont passées sur les comptes idoines au premier jour comptable de l'année suivante et pour les mêmes montants. Toutefois certaines factures enregistrées en produits à recevoir sont parfois supérieures à l'ensemble des factures enregistrées sur l'année. Si une erreur d'imputation impacte ces comptes, le compte de produit idoine peut se retrouver débiteur.

2.1.4. LES COMPTES DE TIERS

2.1.4.1. CREANCES

Les créances sont suivies aux postes :

- C/41 « Clients »,
- C/46722 « Débiteurs divers – Exercices précédents »
- C/44 « Subventions » selon leur nature.

Les créances en impayées devraient être reclassées en créances douteuses (416) à la clôture de l'exercice, selon les poursuites effectuées et les sorties des logements des locataires. Cependant, l'outil informatique à notre disposition ne permet pas ce reclassement au 416, celui-ci est utilisé pour les admissions en non-valeur.

Concernant les comptes 491, la dépréciation de ces créances douteuses est évaluée selon la règle suivante :

ANCIENNETE DE LA CREANCE	TAUX DE DEPRECIATION
MOINS DE 6 MOIS	25%
ENTRE 6 ET 12 MOIS	50%
PLUS DE 1 AN	100%

La réglementation comptable et budgétaire de la M31 ne prévoit un amortissement de 25% que pour les créances entre 3 et 6 mois. Il est à noter que si l'usager ne paye pas dans le mois courant, l'estimation de recouvrer ses impayés décline. D'où cette dépréciation de 25% supplémentaire pour les créances inférieures à 3 mois. En outre, c'est la totalité de la dette qui est provisionnée, contrairement à ce que prévoit l'instruction comptable qui fait référence au code de la construction et de l'habitation de Métropole (les frais de poursuites étant annulés par l'Etat et non par l'office par exemple).

2.1.5. LA COMPTABILISATION DES RESSOURCES AFFECTEES

L'OPH assure une mission de mise en œuvre des aides à l'habitat dispersé pour le compte du Pays par la construction de FARE OPH et la livraison des aides en matériaux de construction dans le cadre du dispositif d'« Aide à l'Amélioration de l'Habitat Individuel » (AAHI). Cette mission nécessite une comptabilisation spécifique, appelée comptabilisation des ressources affectées.

2.1.5.1. DEFINITION

Le principe des ressources affectées, régi par l'instruction M9-5, n'est pas prévu par la M31.

Celui-ci consiste à affecter certaines recettes à la réalisation de certaines dépenses telles que :

- Les produits attribués à l'établissement avec une destination déterminée ;
- Les subventions des organismes privés et publics ;
- Les dons et legs.

Il ne s'agit pas d'une subvention perçue par l'OPH, puisque c'est l'attributaire qui bénéficie de l'aide du Pays, l'OPH, quant à lui, se fait rembourser du Pays, les dépenses déjà payées.

L'ordonnateur a l'obligation de respecter l'affectation de ces ressources.

Parmi l'ensemble de ces ressources ayant une destination prédéterminée qu'il convient de respecter, les "ressources ou recettes affectées" sont celles qui, parce qu'elles possèdent certaines caractéristiques en sus de leur caractère affecté, sont suivies selon une technique budgétaire et comptable particulière.

A ce titre, une convention ne peut être traitée dans le cadre du dispositif des ressources affectées que si elle cumule les trois critères suivants :

- La recette a une affectation précise, c'est à dire que l'établissement doit en faire un usage spécifique, défini par le bailleur de fonds ;

- Le montant de la recette est égal au montant de la charge qui incombe à l'établissement public ;
- La recette n'est définitivement acquise à l'établissement public que lorsque celui-ci a effectué la dépense correspondante.

De plus, 3 exigences doivent être simultanément remplies :

- Il existe des obligations réciproques entre l'établissement public et le bailleur de fonds. Sauf cas particulier, ces obligations prennent la forme d'une convention ;
- L'établissement public doit prouver qu'il respecte ses engagements contractuels par la production d'un compte rendu financier, c'est à dire un relevé des dépenses effectuées dans le cadre de l'opération ;
- Les sommes non employées doivent être reversées au bailleur de fonds, sauf si celui-ci décide d'en laisser la libre disposition à l'établissement. Dans cette hypothèse, les reliquats ne sont plus soumis à affectation.

Les comptes 4682 « Charges à payer sur ressources affectées » et 4684 « Produits à recevoir sur ressources affectées » doivent être utilisés afin de retracer les opérations relevant du champ des ressources affectées et remplissant les 3 critères cumulativement.

2.1.5.2. TRAITEMENT COMPTABLE

- À la signature de la convention :
Débit 4684 « Produits à recevoir sur ressources affectées »
Crédit 4682 « Charges à payer sur ressources affectées »
- Dépenses effectuées par l'établissement :
Débit 6 (spécifiques aux achats, transports, et mise en œuvre)
Crédit 4011 « Fournisseurs – Exercice courant »
- À réception des fonds :
Débit 515 « Compte au Trésor »
Crédit 4684 « Produits à recevoir sur ressources affectées »
- En fin d'exercice : neutralisation des dépenses par la constatation des recettes à hauteur des dépenses effectuées et de la RMO calculée sur les dépenses hors taxes :
Débit 4682 « Charges à payer sur ressources affectées »
Crédit 75 concernés.
- À l'issue de l'opération, deux cas se présentent :
 - ✓ Cas où les fonds encaissés (au 4684) sont supérieurs aux recettes constatées (au 4682), il convient de rembourser le Pays ou l'Etat :
Débit 4682 « Charges à payer sur ressources affectées »
Crédit 515 « Compte au Trésor » ou Crédit 7713 « Libéralités reçues »
(titre de recettes) si le Pays ne réclame pas le remboursement
 - ✓ Cas où les fonds encaissés sont inférieurs aux recettes constatées, il convient de constater une charge exceptionnelle pour l'OPH :
Débit 67

Crédit 4682 « Charges à payer sur ressources affectées ».

A noter que le règlement des participations des attributaires à la construction de leur FARE est effectué sur le compte 46841 si la participation est soldée.

S'il s'agit de paiements partiels, les règlements se font sur le compte 46843, et pour les paiements de participation avant arrêté, ils sont comptabilisés au compte 4714.

En fin d'année, un titre est émis au compte 7514 pour le montant des participations soldées sur l'exercice en contrepartie du 46821. De ce fait, la neutralisation des dépenses effectuées en fin d'année prend en compte l'émission de ce titre, ainsi le montant des participations est déduit de cette neutralisation.

Pour l'OPH, la neutralisation des dépenses des ressources affectées est effectuée en tenant compte de la participation des attributaires mais aussi de la variation du stock qui est déduite du montant des dépenses en cas de variation positive, ou ajoutée en cas de variation négative.

Sur 2022, la variation du stock FARE ainsi que la RMO a fait l'objet d'un retraitement extracomptable dans le but de flécher les dépenses aux différents programmes, cette dernière sera clôturée corrélativement à la clôture du programme. Néanmoins, avec l'arrivée des marchés de 2019, cette variation de stock ne peut plus être ventilée par programme mais au global sur tous les programmes FARE. Cette variation de stock sera clôturée à chaque date de fin des marchés conclus à partir de 2019.

En ce qui concerne les Aides à l'Amélioration de l'Habitat Individuel, la variation de stock a été ventilée par programme et sera clôturée avec celle afférente au programme idoine.

2.1.5.3. LES PROBLEMATIQUES LIEES AUX OPERATIONS DES RESSOURCES AFFECTEES

Il est à noter que l'OPH n'a jamais refacturé au Pays les dépenses de fonctionnement ou du contrôle post-attribution dévolues à cette activité mais qu'une rémunération de maîtrise d'ouvrage (RMO) lui est rétribuée de l'ordre de 14,5% pour les FARE et pour les Aides à l'Amélioration de l'Habitat Individuel (depuis mai 2018). De ce fait, l'OPH n'est donc pas rétribué pour ces activités, mais compense partiellement les dépenses engendrées par celles-ci (coûts fixes – dépenses de personnel et de fonctionnement) par la RMO.

L'impact sur le résultat de l'organisme devrait rester neutre car le montant de la recette est égal au montant de la charge qui lui incombe, ce qui n'est pas le cas pour l'établissement, étant donné que les dépenses de personnel et de fonctionnement qui en découlent ont encore fortement augmenté au cours de cet exercice. En outre, les dépenses liées aux achats de fournitures pour la construction de FARE n'étant pas suivies par autorisation de programme (AP), les neutralisations de celles-ci sont englobées dans un programme « fictif » (cf annexe 17).

En achetant des fournitures non fléchées par programme mais financées par soldes ou par des avances d'autres AP, l'OPH va à l'encontre des règles qui régissent le principe des ressources affectées, puisque les recettes perçues doivent être affectées à une opération précise. Toutefois, la programmation initiée sur 2021 et toujours en cours sur 2022 répond en partie à cette problématique.

En Polynésie Française, la délibération n°95-205 AT prévoit dans son article 179 que « les modalités d'application du régime des opérations sur ressources affectées sont définies par arrêté pris en conseil des ministres ». Nonobstant, cet arrêté prévoyant cette méthode comptable, n'existe pas.

En outre, ces opérations spécifiques ont été abrogées en Métropole depuis le 1er janvier 2016, car ce dispositif déroge :

- Au principe d'universalité budgétaire en affectant certaines recettes à la réalisation de certaines dépenses ;
- Au principe d'annualité budgétaire car la particularité des ressources affectées consiste à ouvrir et à inscrire l'intégralité des crédits au budget initial ou rectificatif pour les opérations traitées lors de la signature de la convention et de reporter automatiquement les crédits correspondants aux restes à réaliser d'exercice en exercice jusqu'à la fin de l'opération ;
- Au principe d'autorisation budgétaire donnée par l'organe délibérant. En effet, les crédits sont automatiquement ouverts à la signature de la convention. Celle-ci est validée à posteriori par le conseil d'administration ;
- À la logique de programmation et de pilotage budgétaire des crédits. Si l'organisme signe une convention en cours d'exercice sans qu'elle soit programmée au budget initial, les crédits seront inscrits au budget rectificatif ;
- Aux principes de sincérité des comptes et d'image fidèle. Effectivement, l'inscription au budget initial ou rectificatif des opérations traitées en ressources affectées majore les masses budgétaires notamment pour les opérations injustement imputées en compte propre qui devraient être comptabilisées en compte de tiers et qui impactent à tort le résultat patrimonial. Le gonflement artificiel des masses budgétaires réduit la lisibilité du compte de résultat et du tableau de financement prévisionnels, mais nuit également au contrôle interne comptable.

Ainsi, devant les difficultés engendrées par la comptabilisation de ces programmes sur plusieurs années et les commandes de marché multi-attributaires qui ne correspondent plus à l'affectation particulière des programmations annuelles, il est prévu de changer ce dispositif. Ce changement ne pourra intervenir qu'avec les programmations futures.

En outre, sur les programmes allant de 2007 à 2019, l'affectation des dépenses par programme n'a jamais été réalisée avec une précision suffisante. Ainsi, certains programmes apparaissent « créditeurs » (i.e. avec des subventions perçues supérieures aux dépenses réalisées) et d'autres « débiteurs » (i.e. avec des subventions perçues inférieures aux dépenses réalisées). Certaines dépenses n'ont jamais été affectées à un programme. Il est aujourd'hui impossible de savoir quelle serait l'affectation correcte de ces dépenses.

Le tableau ci-dessous présente le total des programmes « débiteurs » et « créditeurs » pour ces opérations antérieures à 2020 :

<i>en MFCFP</i>	<i>Programmes 2019 et antérieurs</i>
Programmes "débiteurs"	-4 073
Programmes "créditeurs"	7 340
dépenses non affectées	-2 623
net	644

Même si l'on considère que cette disparité résulte d'une mauvaise affectation des dépenses par programme, il apparaît qu'au total, ces opérations auraient engendré une plus-value de 675 millions de francs (c'est-à-dire une obtention de subventions supérieure aux dépenses réalisées). Or, par le mécanisme de neutralisation des ressources affectées, ce bénéfice comptable n'a jamais été comptabilisé dans les comptes de l'Office.

Ainsi, des discussions ont été entamées avec le Pays afin de s'assurer que celui-ci valide le principe de compensation des programmes débiteurs et des dépenses non-affectées avec les programmes créditeurs.

Considérant le contexte dans lequel le compte financier a dû être produit, l'année 2022 n'a pas été propice à un nettoyage comptable d'ampleur de ces opérations. Néanmoins, des travaux seront menés sur les comptes 2023 afin de clarifier la situation de ces opérations.

2.2. CHANGEMENT DE METHODE ET CORRECTIONS D'ERREURS

2.2.1. LES OPERATIONS EN CHARGES EXCEPTIONNELLES ET EN PRODUITS EXCEPTIONNELS

2.2.1.1. LES OPERATIONS AU 773 « MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS »

Le compte 773 recouvre essentiellement des annulations de charges à payer de 2021 suite à une erreur.

Dans les comptes 2021, un ensemble de bons de commande factures sont comptabilisées en charges à payer, dans la mesure où ils relèvent de l'exercice 2021, mais seront payées sur 2022.

Or, au moment du traitement de la facture, il s'avère qu'un certain nombre comporte des erreurs (erreurs de la part du fournisseur, comptabilisation sur un mauvais compte...). Il est alors nécessaire d'annuler cette charge à payer via le compte 773, et de comptabiliser correctement la charge sur l'exercice 2022. Ainsi, l'impact sur le résultat est nul et la comptabilisation est corrigée.

3. ANNEXES DU COMPTE FINANCIER.

Documents de synthèse	Documents produits par		N° de Page
	l'ordonnateur	le comptable	
ANNEXE I : Balance		x	29
ANNEXE II : Etats Budgétaires		x	41
ANNEXE III : Bilan		x	57
ANNEXE IV : Compte de résultat		x	59
ANNEXE V : Rapprochement AT/AF et Tableaux 1 à 23			
- tableau n° 2 : Tableau des affectations de résultat	x		63
- tableau n° 3 : Données relatives à l'activité au cours des cinq derniers exercices	x		64
- tableau n° 4 : Tableau des mouvements des postes de l'actif immobilisé	x		65
- tableau n° 5 : Tableau des amortissements (I)	x		66
- tableau n° 6 : Tableau des amortissements (II)	x		67
- tableau n° 7 : Tableau des provisions et des dépréciations	x		68
- tableau n° 8 : État des dettes	x		69
- tableau n° 9 : État des créances		x	70
- tableau n° 10 : Éléments relevant de plusieurs postes du bilan	x		71
- tableau n° 11 : Tableau des filiales et participations	x		72
- tableau n° 12 : Évaluation des éléments fongibles de l'actif circulant	x		73
- tableau n° 13 : Ventilation par nature des frais d'acquisition imputés au cours de l'exercice	x		74
- tableau n° 14 : Incorporation des coûts internes & frais financiers dans la production immobilisée	x		75
- tableau n° 15 : Incorporation des frais financiers et des coûts - Coût de production des stocks	x		76
- tableau n° 16 : Rattachement des charges et des produits à l'exercice	x		77
- tableau n° 17 : Produits et charges imputables à un autre exercice	x		78
- tableau n° 19 : Tableau récapitulatif par nature des charges et produits sur exercices antérieurs	x		79
- tableau n° 20 : Tableau récapitulatif par nature des charges et produits exceptionnels	x		80
- tableau n° 21 : Rémunérations et frais des dirigeants	x		82
- tableau n° 22 : Effectif moyen et ventilation par catégorie	x		82
ANNEXE VI : Informations générales sur l'office	x		83
ANNEXE VII bis : État des stocks et opérations d'accession	x		87
ANNEXE VIII : État de développement du passif	x		93
ANNEXE IX : État de ventilation des comptes locataires, acquéreurs et autres		x	96
ANNEXE X : Maintenance du patrimoine	x		97
ANNEXE XI : Tableaux de ventilation des charges et produits par activité	x		98
ANNEXE XII : Soldes intermédiaires de gestion		x	100
ANNEXE XIII : Capacité d'autofinancement		x	101
ANNEXE XIV : Tableau de financement		x	102
ANNEXE XVI : Taxe foncière sur les propriétés bâties	x		104
ANNEXE XVII : Tableau des ressources affectées		x	105
ANNEXE XVIII : Programme de gros entretiens	x		121

Table des matières

1.	Faits caractéristiques et comparabilité des comptes	12
1.1.	Les modifications apportées à la presentation des comptes annuels et aux méthodes d'évaluation	13
1.1.1.	LES PRODUITS A RECEVOIR SUR CHARGES RECUPERABLES	13
1.2.	comparabilité des comptes entre exercices	13
1.2.1.	la comptabilisation des locations-accessions	14
1.2.2.	La provision sur les locations-accessions.....	14
1.2.3.	Les charges salariales et patronales	15
1.2.4.	Les charges récupérables.....	15
2.	Principes comptables, méthodes d'évaluation et corrections d'erreurs	15
2.1.	Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	15
2.1.1.	Les immobilisations incorporelles et corporelles, amortissements et subventions	15
2.1.2.	Stocks	18
2.1.3.	Rattachement des charges et des produits à l'exercice	20
2.1.4.	Les comptes de tiers	21
2.1.5.	La comptabilisation des ressources affectées	22
2.2.	Changement de méthode et corrections d'erreurs.....	26
2.2.1.	Les opérations en charges exceptionnelles et en produits exceptionnels	26
3.	Annexes du Compte Financier	27



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CRÉDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CRÉDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
102	Dotations	-	409 131 909	-	-	-	409 131 909	-	409 131 909
10685	Plus-values nettes sur cessions immobilières	-	70 026 249	-	9 684 996	-	79 711 245	-	79 711 245
10688	Réserves diverses	-	2 235 947 416	-	-	-	2 235 947 416	-	2 235 947 416
TOTAL 10		-	2 715 105 574	-	9 684 996	-	2 724 790 570	-	2 724 790 570
110	Report à nouveau (solde créditeur)	-	5 962 316 526	1 389 077 176	-	1 389 077 176	5 962 316 526	-	4 573 239 350
TOTAL 11		-	5 962 316 526	1 389 077 176	-	1 389 077 176	5 962 316 526	-	4 573 239 350
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	-	-	-	-	-	-	-	-
129	Résultat De L'Exercice (Perte)	1 379 392 180	-	-	1 379 392 180	1 379 392 180	1 379 392 180	-	-
TOTAL 12		1 379 392 180	-	-	1 379 392 180	-	-	-	-
1311	Subventions d'équipement-État	1 962 186	18 871 404 009	1 096 524 835	2 458 088 957	1 098 487 021	21 327 492 966	-	20 229 005 945
1312	Subventions d'équipement-Pays	-	23 144 586 650	1 590 163 848	5 338 348 351	1 590 163 848	28 482 935 001	-	26 892 771 153
1314	Subventions d'équipement-Communes	-	544 825	-	-	-	544 825	-	544 825
1318	Autres subventions	-	838 577 132	2 143 366	-	2 143 366	838 577 132	-	836 433 766
13911	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-État	11 037 455 734	1 962 186	388 478 707	14 686 409	11 425 934 441	16 648 595	11 409 285 846	-
13912	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-Pays	7 819 077 061	-	625 208 351	25 030 293	8 444 285 412	25 030 293	8 419 255 119	-
13914	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-Communes	544 825	-	-	-	-	544 825	-	-
13918	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat-autres	740 416 888	-	5 731 487	2 143 366	746 148 375	2 143 366	744 005 009	-
TOTAL 13		19 599 456 694	42 857 074 802	3 708 250 594	7 836 297 376	23 307 707 288	50 693 372 178	20 573 090 799	47 958 755 689
1511	Provisions pour litiges	-	165 664 232	315 651 595	157 747 363	315 651 595	323 411 595	-	7 760 000
1518	Autres provisions pour risques	-	67 037 953	-	-	-	67 037 953	-	67 037 953
1572	Provisions pour gros entretien	-	128 842 000	-	8 010 800	-	136 852 800	-	136 852 800
158	Autres Provisions Pour Charges	-	391 264 866	-	-	-	391 264 866	-	391 264 866
TOTAL 15		-	752 809 051	315 651 595	165 758 163	315 651 595	918 567 214	-	602 915 619
1642	Emprunts Afd	-	1 404 823 277	176 201 465	464 755	176 201 465	1 405 288 032	-	1 229 086 567
1643	Emprunts Banque De Tahiti	-	12 287	-	-	-	12 287	-	12 287
1647	Emprunts Pays	-	613 779 946	40 516 735	-	40 516 735	613 779 946	-	573 263 211
1651	Dépôts de garantie des locataires	-	-	-	-	-	-	-	-
1652	Dépôts de caution des étudiants	-	7 496 000	8 150 000	7 642 000	8 150 000	15 138 000	-	6 988 000
1654	Redevances (location-accession)	-	808 895 217	5 356 360	63 510 578	5 356 360	872 405 795	-	867 049 435
1658	Autres Dépôts	-	-	31 239 935	31 239 935	31 239 935	31 239 935	-	-
168811	ICNE-Opérations locatives	-	15 179 030	15 179 030	13 993 082	15 179 030	29 172 112	-	13 993 082
168812	ICNE-Opérations d'accession	-	756 404	756 404	551 353	756 404	1 307 757	-	551 353
TOTAL 16		-	2 850 942 161	277 399 929	117 401 703	277 399 929	2 968 343 864	-	2 690 943 935
TOTAL CLASSE 1		20 978 848 874	55 138 248 114	5 690 379 294	9 508 534 418	25 289 835 988	63 267 390 352	20 573 090 799	58 550 645 163
203	Frais De Recherche Et De Développement	82 195 640	-	12 613 853	4 606 142	94 809 493	4 606 142	90 203 351	-
205	Concessions Et Droits Similaires, Brevets, Licences, Marque	136 977 505	-	45 061 584	11 099 092	182 039 089	11 099 092	170 939 997	-
TOTAL 20		219 173 145	-	57 675 437	15 705 234	276 848 582	15 705 234	261 143 348	-
2111	Terrains Nus	1 270 577 743	-	65 836	65 836	1 270 643 579	65 836	1 270 577 743	-
2112	Terrains Aménagés	-	-	-	-	-	-	-	-
2113	Terrains loués	493 004 201	-	-	16 221 581	493 004 201	16 221 581	476 782 620	-
21151	Terrains bâtis des immeubles de rapport	6 219 286 961	-	-	12 460 165	6 219 286 961	12 460 165	6 206 826 796	-
21152	Terrains bâtis des bâtiments administratifs	101 642 900	-	-	-	101 642 900	-	101 642 900	-
2131101	Immeubles de rapport-Structure	17 273 868 412	-	1 424 944 328	161 395 728	18 698 812 740	161 395 728	18 537 417 012	-
2131102	Immeubles de rapport-Menuiseries extérieures	1 374 952 338	-	116 131 165	8 497 127	1 491 083 503	8 497 127	1 482 586 376	-
2131103	Immeubles de rapport-Equipements solaire et climatisations	298 267 573	-	36 331 204	4 661 635	334 598 777	4 661 635	329 937 142	-
2131104	Immeubles de rapport-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	1 738 179 160	-	111 359 907	1 417 473	1 849 539 067	1 417 473	1 848 121 594	-
2131105	Immeubles de rapport-Étanchéité	548 273 136	-	40 634 915	629 986	588 908 051	629 986	588 278 065	-
2131106	Immeubles de rapport-Ravalement avec amélioration	1 646 299 022	-	121 904 757	1 889 964	1 768 203 779	1 889 964	1 766 313 815	-
2131107	Immeubles de rapport-Électricité	2 399 691 297	-	157 723 848	2 774 129	2 557 415 145	2 774 129	2 554 641 016	-
2131108	Immeubles de rapport-Plomberie / Sanitaire	1 646 234 309	-	146 435 910	14 239 659	1 792 670 219	14 239 659	1 778 430 560	-
2131109	Immeubles de rapport-Ascenseurs	5 406 408	-	-	-	5 406 408	-	5 406 408	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
2131110	Immeubles de rapport-Aménagements extérieurs et clôtures	1 550 163 216	-	105 063 008	1 587 214	1 655 226 224	1 587 214	1 653 639 010	-
2131501	Batiments administratifs-Structure	174 422 007	-	3 259 958	-	177 681 965	-	177 681 965	-
2131502	Batiments administratifs-Menisseries extérieures	14 226 010	-	-	-	14 226 010	-	14 226 010	-
2131503	Batiments administratifs-Equipements solaire et climatisations	427 223 234	-	1 067 830	258 262	428 291 064	258 262	428 032 802	-
2131504	Batiments administratifs-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	12 803 409	-	-	-	12 803 409	-	12 803 409	-
2131505	Batiments administratifs-Étanchéité	5 690 403	-	-	-	5 690 403	-	5 690 403	-
2131506	Batiments administratifs-Ravalement avec amélioration	17 071 212	-	-	-	17 071 212	-	17 071 212	-
2131507	Batiments administratifs-Électricité	24 905 915	-	-	-	24 905 915	-	24 905 915	-
2131508	Batiments administratifs-Plomberie / Sanitaire	17 071 212	-	-	-	17 071 212	-	17 071 212	-
2131509	Batiments administratifs-Ascenseurs	4 825 732	-	-	-	4 825 732	-	4 825 732	-
2131510	Batiments administratifs-Aménagements extérieurs et clôtures	14 226 010	-	-	-	14 226 010	-	14 226 010	-
2131801	Autres batiments-Structure	-	-	-	-	-	-	-	-
21381	Voiries, réseaux divers (VRD)	1 323 004 592	-	331 991 755	5 320 620	1 654 996 347	5 320 620	1 649 675 727	-
21382	STEP	245 078 269	-	49 653 716	-	294 731 985	-	294 731 985	-
2141101	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Structure	2 023 290 419	-	-	-	2 023 290 419	-	2 023 290 419	-
2141102	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Menisseries extérieures	161 109 492	-	981 357	390 298	162 090 849	390 298	161 700 551	-
2141103	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Equipements solaire et climatisations	34 060 781	-	2 434 624	1 151 038	36 495 405	1 151 038	35 344 367	-
2141104	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	149 835 332	-	-	-	149 835 332	-	149 835 332	-
2141105	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Étanchéité	64 496 054	-	-	-	64 496 054	-	64 496 054	-
2141106	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Ravalement avec amélioration	192 612 478	-	-	-	192 612 478	-	192 612 478	-
2141107	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Électricité	240 765 601	-	-	-	240 765 601	-	240 765 601	-
2141108	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Plomberie / Sanitaire	192 656 503	-	-	-	192 656 503	-	192 656 503	-
2141110	Immeuble de rapport sur sol d'autrui-Aménagements extérieurs et clôtures	160 841 315	-	-	-	160 841 315	-	160 841 315	-
2141501	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Structure	81 318 828	-	-	-	81 318 828	-	81 318 828	-
2141502	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Menisseries extérieures	6 453 874	-	-	-	6 453 874	-	6 453 874	-
2141503	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Equipements solaire et climatisations	1 290 774	-	-	-	1 290 774	-	1 290 774	-
2141504	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	5 808 487	-	-	-	5 808 487	-	5 808 487	-
2141505	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Étanchéité	2 581 549	-	-	-	2 581 549	-	2 581 549	-
2141506	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Ravalement avec amélioration	7 744 649	-	-	-	7 744 649	-	7 744 649	-
2141507	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Électricité	9 680 812	-	-	-	9 680 812	-	9 680 812	-
2141508	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Plomberie / Sanitaire	7 744 649	-	-	-	7 744 649	-	7 744 649	-
2141510	Batiments administratifs sur sol d'autrui-Aménagements extérieurs et clôtures	6 453 874	-	-	-	6 453 874	-	6 453 874	-
21481	Voiries, réseaux divers (VRD) sur sol d'autrui	442 547 620	-	12 036 246	16 536 246	454 583 866	16 536 246	438 047 620	-
2151	Installations Complexes	56 641 948	-	-	-	56 641 948	-	56 641 948	-
2154	Matériel Et Outillage	14 833 065	-	1 586 488	-	16 419 553	-	16 419 553	-
21811	Installations Générales, Agencements, Aménagements Divers Su	153 165 837	-	35 715 970	9 112 775	188 881 807	9 112 775	179 769 032	-
21812	Installations générales, agencements, aménagements divers su	108 158 972	-	102 904 298	115 438 706	211 063 270	115 438 706	95 624 564	-
2182	Matériel De Transport	140 125 265	-	32 690 832	11 997 086	172 816 097	11 997 086	160 819 011	-
2183	Matériel De Bureau Et Matériel Informatique	127 228 875	-	17 783 826	1 075 674	145 012 701	1 075 674	143 937 027	-
2184	Mobilier	94 526 499	-	29 582 608	17 044 861	124 109 107	17 044 861	107 064 246	-
2188	Immobilisations Corporelles Diverses	83 410 752	-	2 567 726	-	85 978 478	-	85 978 478	-
TOTAL 21		43 415 778 985	-	2 884 852 112	404 166 063	46 300 631 097	404 166 063	45 896 465 034	-
2221	Immeubles Reçus En Affectation	705 643 982	-	-	113 117 500	705 643 982	113 117 500	592 526 482	-
2224	Travaux Sur Immeubles Reçus En Affectation	-	-	360 411 819	73 456 786	360 411 819	73 456 786	286 955 033	-
2292	Droits des affectants	-	705 643 982	113 117 500	-	113 117 500	705 643 982	-	592 526 482
TOTAL 22		705 643 982	705 643 982	473 529 319	186 574 286	1 179 173 301	892 218 268	879 481 515	592 526 482
2312	Terrains en cours	649 316 357	-	374 658 771	187 385 000	1 023 975 128	187 385 000	836 590 128	-
23131101	Immobilisations corporelles en cours-Immeuble de rapport-Structure	3 716 636 027	146 900	2 814 382 139	2 288 486 881	6 531 018 166	2 288 633 781	4 242 384 385	-
23131102	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Menisseries Extérieures	-	-	-	-	-	-	-	-
23131103	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Equipements Solaire Et Climatisations	-	-	-	-	-	-	-	-
23131104	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Ouvrage De Protection Et Sécurisation	97 566 401	-	148 528 709	5 641 937	246 095 110	5 641 937	240 453 173	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
23131105	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Etanchéité	-	-	-	-	-	-	-	-
23131106	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Ravalement avec amélioration	-	-	-	-	-	-	-	-
23131107	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Électricité	113 884 701	-	9 716 579	537 930	123 601 280	537 930	123 063 350	-
23131108	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Plomberie / Sanitaire	8 395 010	-	3 014 351	2 697 755	11 409 361	2 697 755	8 711 606	-
23131109	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Ascenseurs	-	-	-	-	-	-	-	-
23131110	Immobilisations corporelles en cours-IMDR -Aménagements Extérieurs Et Clôtures	61 015 149	-	10 638 310	4 955 653	71 653 459	4 955 653	66 697 806	-
23131501	Immobilisations corporelles en cours-Batiments administratifs -Structure	-	-	-	-	-	-	-	-
231381	Immobilisations corporelles en cours-Voies, Réseaux Divers (VRD))	1 112 533 788	-	664 115 308	413 256 353	1 776 649 076	413 256 353	1 363 392 723	-
231382	Immobilisations corporelles en cours-STEP	226 438 264	-	133 536 156	64 928 863	359 974 420	64 928 863	295 045 557	-
231384	Immobilisations corporelles en cours-Immeuble de rapport -Maison de quartier	152 642 268	-	115 167 874	73 670 162	267 810 142	73 670 162	194 139 980	-
23141101	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours-Structure	204 309 801	-	31 454 238	3 813 479	235 764 039	3 813 479	231 950 560	-
23141104	Ouvrage De Protection Et Sécurisation Des Lotissem	4 140 607	-	11 797 730	12 362 730	15 938 337	12 362 730	3 575 607	-
23141107	Électricité	836 387	-	-	-	836 387	-	836 387	-
231481	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours - VRD	114 778 680	-	14 027 967	9 170 093	128 806 647	9 170 093	119 636 554	-
231482	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours-STEP	9 293 633	-	1 639 115	1 252 942	10 932 748	1 252 942	9 679 806	-
231484	Immobilisations corporelles sur sol d'autrui en cours-Maison de quartier	-	-	-	-	-	-	-	-
238	Avances Et Acomptes Versés Sur Immobilisations Corporelles	387 149 961	-	1 095 975 772	264 891 500	1 483 125 733	264 891 500	1 218 234 233	-
TOTAL 23		6 858 937 014	146 900	5 428 653 019	3 333 051 278	12 287 590 033	3 333 198 178	8 954 391 855	-
2611	Parts des sociétés civiles immobilières	150 400 000	-	-	-	150 400 000	-	150 400 000	-
TOTAL 26		150 400 000	-	-	-	150 400 000	-	150 400 000	-
2748	Autres prêts	727 887 700	-	-	-	727 887 700	-	727 887 700	-
275	Dépôts et cautionnements versés	5 690 781	-	1 307 000	122 000	6 997 781	122 000	6 875 781	-
TOTAL 27		733 578 481	-	1 307 000	122 000	734 885 481	122 000	734 763 481	-
2803	Amortissements Frais de recherche et de développement	-	40 323 786	-	607 603	-	40 931 389	-	40 931 389
2805	Amortissements Concessions Et Droits Similaires, Brevets, Licences, Marque	-	96 880 341	-	8 594 193	-	105 474 534	-	105 474 534
28131101	Amortissements-Immeubles de rapport-Structure	-	8 412 232 993	19 678 088	223 917 869	19 678 088	8 636 150 862	-	8 616 472 774
28131102	Amortissements-IDR -Menuiseries Extérieures	-	796 774 337	6 052 697	50 619 281	6 052 697	847 393 618	-	841 340 921
28131103	Amortissements-IDR -Équipements Solaire Et Climatisations	-	207 746 445	3 342 228	17 776 078	3 342 228	225 522 523	-	222 180 295
28131104	Amortissements-IDR -Ouvrage De Protection Et Sécurisation Des Lotissements	-	878 871 189	1 406 224	39 838 287	1 406 224	918 709 476	-	917 303 252
28131105	Amortissements-IDR -Étanchéité	-	404 064 490	626 422	29 763 713	626 422	433 828 203	-	433 201 781
28131106	Amortissements-IDR -Ravalement Avec Amélioration	-	1 211 286 889	1 879 271	89 532 862	1 879 271	1 300 819 751	-	1 298 940 480
28131107	Amortissements-IDR -Électricité	-	1 755 080 353	2 760 765	146 375 341	2 760 765	1 901 455 694	-	1 898 694 929
28131108	Amortissements-IDR -Plomberie / Sanitaire	-	959 321 781	1 906 816	60 953 323	1 906 816	1 020 275 104	-	1 018 368 288
28131109	Amortissements-IDR -Ascenseurs	-	3 920 426	-	270 380	-	4 190 806	-	4 190 806
28131110	Amortissements-IDR -Aménagements Extérieurs Et Clôtures	-	853 311 521	1 542 939	72 824 350	1 542 939	926 135 871	-	924 592 932
28131501	Amortissements-Batiments administratifs-Structure	-	135 632 653	-	1 265 805	-	136 898 458	-	136 898 458
28131502	Amortissements-BA-Menueseries Extérieures	-	13 667 989	-	108 109	-	13 776 098	-	13 776 098
28131503	Amortissements-BA-Equipements Solaire Et Climatisations	-	424 573 464	61 178	370 666	61 178	424 944 130	-	424 882 952
28131504	Amortissements-BA-Ouvrage De Protection Et Sécurisation Des Lotissements	-	10 970 530	-	171 804	-	11 142 334	-	11 142 334
28131505	Amortissements-BA-Etanchéité	-	5 690 403	-	-	-	5 690 403	-	5 690 403
28131506	Amortissements-BA-Ravalement Avec Amélioration	-	17 071 212	-	-	-	17 071 212	-	17 071 212
28131507	Amortissements-BA-Électricité	-	23 791 261	-	222 932	-	24 014 193	-	24 014 193
28131508	Amortissements-BA-Plomberie / Sanitaire	-	16 401 589	-	129 731	-	16 531 320	-	16 531 320
28131509	Amortissements-BA-Ascenseurs	-	4 825 732	-	-	-	4 825 732	-	4 825 732
28131510	Amortissements-BA-Aménagements Extérieurs Et Clôtures	-	13 667 988	-	108 109	-	13 776 097	-	13 776 097
28131801	Amortissements- Construction-autres batiments-Structure	-	-	-	-	-	-	-	-
281381	Amortissements Voies, réseaux divers (VRD)	-	274 651 856	78	80 398 600	78	355 050 456	-	355 050 378
281382	Amortissements STEP	-	61 934 768	-	12 962 112	-	74 896 880	-	74 896 880
28141101	Amortissements-Immeubles de rapport sur sol d'autrui-Structure	-	1 700 325 028	-	8 044 686	-	1 708 369 714	-	1 708 369 714
28141102	Amortissements -IDRSSA - Menuiseries extérieures	-	142 700 858	390 298	1 257 615	390 298	143 958 473	-	143 568 175
28141103	Amortissements -IDRSSA-Equipements solaire et climatisations	-	28 959 144	445 875	834 999	445 875	29 794 143	-	29 348 268



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
28141104	Amortissements -IDRSSA-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	125 478 216	-	1 188 239	-	126 666 455	-	126 666 455
28141105	Amortissements -IDRSSA-Étanchéité	-	59 334 997	-	1 108 693	-	60 443 690	-	60 443 690
28141106	Amortissements -IDRSSA-Ravalement avec amélioration	-	178 808 965	-	3 147 391	-	181 956 356	-	181 956 356
28141107	Amortissements -IDRSSA-Électricité	-	223 511 209	-	3 934 239	-	227 445 448	-	227 445 448
28141108	Amortissements -IDRSSA-Plomberie / Sanitaire	-	171 918 150	-	1 439 958	-	173 358 108	-	173 358 108
28141110	Amortissements -IDRSSA-Aménagements extérieurs et clôtures	-	143 288 138	-	1 212 768	-	144 500 906	-	144 500 906
28141501	Amortissements-BASSA-Structure	-	10 382 882	-	1 576 450	-	11 959 332	-	11 959 332
28141502	Amortissements-BASSA-Menuiseries extérieures	-	1 614 354	-	322 694	-	1 937 048	-	1 937 048
28141503	Amortissements-BASSA-Equipements solaire et climatisations	-	609 795	-	136 270	-	746 065	-	746 065
28141504	Amortissements-BASSA-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	1 052 296	-	190 269	-	1 242 565	-	1 242 565
28141505	Amortissements-BASSA-Étanchéité	-	1 219 595	-	272 541	-	1 492 136	-	1 492 136
28141506	Amortissements-BASSA-Ravalement avec amélioration	-	3 658 781	-	817 622	-	4 476 403	-	4 476 403
28141507	Amortissements-BASSA-Électricité	-	4 573 475	-	1 022 027	-	5 595 502	-	5 595 502
28141508	Amortissements-BASSA-Plomberie / Sanitaire	-	1 937 222	-	387 232	-	2 324 454	-	2 324 454
28141510	Amortissements-BASSA-Aménagements extérieurs et clôtures	-	1 614 354	-	322 694	-	1 937 048	-	1 937 048
281481	Amortissements Voiries, réseaux divers (VRD) sur sol d'autrui	-	438 047 620	-	-	-	438 047 620	-	438 047 620
28151	Amortissements Installations Complexes	-	46 708 359	-	4 530 597	-	51 238 956	-	51 238 956
28154	Amortissements Matériel Et Outillage Def	-	12 835 243	-	1 055 962	-	13 891 205	-	13 891 205
281811	Amortissements Installations générales, agencements, aménagements divers su	-	138 814 107	-	6 743 871	-	145 557 978	-	145 557 978
281812	Amortissements Installations générales, agencements, aménagements divers su	-	18 991 657	-	15 232 550	-	34 224 207	-	34 224 207
28182	Amortissements Matériel de transport	-	93 010 214	-	18 342 170	-	111 352 384	-	111 352 384
28183	Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	-	89 515 319	-	15 178 230	-	104 693 549	-	104 693 549
28184	Amortissements Mobilier	-	79 098 415	-	6 720 075	-	85 818 490	-	85 818 490
28188	Amortissements Immobilisations corporelles diverses	-	37 381 933	-	5 126 857	-	42 508 790	-	42 508 790
TOTAL 28		-	20 378 084 322	40 092 879	936 957 847	40 092 879	21 315 042 169	-	21 274 949 290
TOTAL CLASSE 2		52 083 511 607	21 083 875 204	8 886 109 766	4 876 576 708	60 969 621 373	25 960 451 912	56 876 645 233	21 867 475 772
321	Stock matériaux Habitat dispersé FARE	846 758 501	-	2 681 049 664	2 187 283 333	3 527 808 165	2 187 283 333	1 340 524 832	-
322	Stock matériaux AAI	11 672 594	-	-	11 672 594	11 672 594	11 672 594	-	-
323	Stock Matériaux Commercial	9 333 000	-	12 206 000	9 333 000	21 539 000	9 333 000	12 206 000	-
TOTAL 32		867 764 095	-	2 693 255 664	2 208 288 927	3 561 019 759	2 208 288 927	1 352 730 832	-
3311	Terrains	-	-	151 926 698	151 926 698	151 926 698	151 926 698	-	-
3312	Lotissements et terrains en cours d'aménagement-Travaux	350 332 933	-	15 385 872	353 302 676	365 718 805	353 302 676	12 416 129	-
3313	Lotissements et terrains en cours d'aménagement-Honoraires	60 429 089	-	10 694 188	58 759 814	71 123 277	58 759 814	12 363 463	-
3321	Opérations groupées, CN - Terrains	-	-	-	-	-	-	-	-
3323	Opérations groupées, CN - Constructions	80 972 767	-	654 375 099	638 820 844	735 347 866	638 820 844	96 527 022	-
TOTAL 33		491 734 789	-	832 381 857	1 202 810 032	1 324 116 646	1 202 810 032	121 306 614	-
351	Lotissements et terrains aménagés	175 873 895	-	508 901 990	41 408 966	684 775 885	41 408 966	643 366 919	-
352	Opérations groupées, constructions neuves	56 492 580	-	1 101 200 150	52 114 056	1 157 692 730	52 114 056	1 105 578 674	-
3581	Logements Temporairement Loués - Location-Accession	6 346 994 584	-	93 523 022	-	6 440 517 606	-	6 440 517 606	-
3591	Coût Des Lots Achevés Vendus	-	498 849	-	-	-	498 849	-	498 849
TOTAL 35		6 579 361 059	498 849	1 703 625 162	93 523 022	8 282 986 221	94 021 871	8 189 463 199	498 849
382	Dépréciation des approvisionnements	-	650 522	-	-	650 522	-	-	-
3952	Dépréciation Logements temporairement loués	-	3 325 215 834	112 463 565	214 934 106	112 463 565	3 540 149 940	-	3 427 686 375
TOTAL 39		-	3 325 866 356	113 114 087	214 934 106	113 114 087	3 540 800 462	-	3 427 686 375
TOTAL CLASSE 3		7 938 859 943	3 326 365 205	5 342 376 770	3 719 556 087	13 281 236 713	7 045 921 292	9 663 500 645	3 428 185 224
4011	Fournisseurs Exercice courant	-	-	6 732 236 996	6 841 416 723	6 732 236 996	6 841 416 723	-	109 179 727
4012	Fournisseurs Exercices précédents	3 035 249	250 146 760	257 026 792	3 012 029	260 062 041	253 158 789	6 903 252	-
40171	Fournisseurs Retenue De Garantie	5 659 468	217 462 723	191 917 115	110 952 816	197 576 583	328 415 539	-	130 838 956
40172	Fournisseurs Oppositions	-	1 080 546	3 992 463	2 946 961	3 992 463	4 027 507	-	35 044
4021	Fournisseurs de stocks immobiliers- Exercice courant	-	-	649 849 457	649 852 273	649 849 457	649 852 273	-	2 816
4022	Fournisseurs de stocks immobiliers - Exercices précédents	-	3 217 906	3 217 906	-	3 217 906	3 217 906	-	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
4041	Fournisseurs d'immobilisations Exercice courant	-	-	5 250 614 983	5 567 965 624	5 250 614 983	5 567 965 624	-	317 350 641
4042	Fournisseurs d'immobilisations Exercices précédents	23 880	53 265 329	53 265 329	23 880	53 289 209	53 289 209	-	-
40471	Fournisseurs D'immobilisations - Retenues De Garantie	-	59 173 815	29 159 463	59 350 705	29 159 463	118 524 520	-	89 365 057
40811	Fournisseurs d'exploitation- Habitat dispersé- Factures non	-	668 714 827	678 200 362	627 076 035	678 200 362	1 295 790 862	-	617 590 500
40813	Fournisseurs d'exploitation- Factures Non Parvenues	-	753 513 356	826 984 734	806 553 604	826 984 734	1 560 066 960	-	733 082 226
4082	Fournisseurs de stocks immobiliers - Factures non parvenues	98 243 985	113 909 420	16 463 585	31 102 175	114 707 570	145 011 595	-	30 304 025
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Factures non parvenues	-	280 229 321	280 229 321	436 946 360	280 229 321	717 175 681	-	436 946 360
40911	Fournisseurs d'exploitation- Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-	-	-	-	-
40912	Fournisseurs De Stocks immobiliers - Avances Et Acomptes Versés Sur Commandes	-	-	-	-	-	-	-	-
4097	Fournisseurs - Autres avoirs	-	-	61 037	-	61 037	-	61 037	-
4098	RABAIS, REMISES, RISTOURNES NON ENCORE RECUS	93 830 290	-	40 976 194	94 116 745	134 806 484	94 116 745	40 689 739	-
TOTAL 40		200 792 872	2 400 714 003	15 014 195 737	15 231 315 930	15 214 988 609	17 632 029 933	47 654 028	2 464 695 352
4111	Locataires	-	-	-	-	-	-	-	-
41111	Locataires - Exercice courant	1 345 193 726	-	5 232 684 865	5 361 091 788	6 577 878 591	5 361 091 788	1 216 786 803	-
41112	Locataires - Exercices précédents	-	-	-	-	-	-	-	-
41131	Locataires (location-accession) - Exercice courant	393 249 178	-	312 132 023	325 578 339	705 381 201	325 578 339	379 802 862	-
41151	Locataire - étudiant	46 560 845	-	102 563 089	101 279 629	149 123 934	101 279 629	47 844 305	-
41171	Organismes payeurs d'AFL	1 290 584 667	1 051 493 868	610 461 091	673 149 646	1 901 045 758	1 724 643 514	176 402 244	-
41172	Organismes payeurs d'allocations diverses	37 123 119	864 044	-	-	37 123 119	864 044	36 259 075	-
41173	Aide Logement Etudiant - CHE	112 318 728	112 289 240	45 085 488	45 044 262	157 404 216	157 333 502	70 714	-
41174	Complément Familial Cps	1 260 715	352 460	3 951 513	3 831 327	5 212 228	4 183 787	1 028 441	-
412	Créances sur acquéreurs	-	31 684 935	-	-	-	31 684 935	-	31 684 935
414	Clients - Autres Activités	44 281 609	54 455 218	807 886 439	762 539 865	852 168 048	816 995 083	35 172 965	-
4151	Remise gracieuse locataire	-	-	26 813 234	27 915 685	26 813 234	27 915 685	-	1 102 451
4161	Locataires douteux ou litigieux	308 317 726	308 317 726	439 523 079	439 523 079	747 840 805	747 840 805	-	-
41610	Locataires douteux ou litigieux - Locataires partis	-	-	-	-	-	-	-	-
41611	Locataires douteux ou litigieux - Locataires présents	-	-	-	-	-	-	-	-
4164	Autres clients douteux ou litigieux	-	-	39 441 166	39 441 166	39 441 166	39 441 166	-	-
418	Locataires, produits non encore facturés	-	-	-	-	-	-	-	-
4181	Locataires - Produits Non Encore Facturés	977 008 984	-	984 056 634	977 008 984	1 961 065 618	977 008 984	984 056 634	-
4185	CHE Etudiant, Produits Non Encore Facturés	38 406 618	38 406 618	18 000	18 000	38 424 618	38 424 618	-	-
41911	Locataires - Avances	42 351 031	55 760 155	73 942 421	80 988 458	116 293 452	136 748 613	-	20 455 161
41912	Acquéreurs - Avances	7 038 137	10 023 349	-	-	7 038 137	10 023 349	-	2 985 212
41913	Participation Fare - Avance	545 427 793	545 427 793	-	-	545 427 793	545 427 793	-	-
41915	Locataires (location-accession) - Avances	19 581 722	22 099 675	20 851 274	23 281 211	40 432 996	45 380 886	-	4 947 890
41916	Locataire - Etudiant Avances	5 467 479	5 862 202	3 885 716	3 871 278	9 353 195	9 733 480	-	380 285
41917	Organismes payeurs d'AFL - Avances	14 545 019	14 545 019	-	-	14 545 019	14 545 019	-	-
41921	Locataires-Quittancement En Instance	-	-	403 500	1 672 997	403 500	1 672 997	-	1 269 497
41922	Locataires Loc-Acc- Quittancement En Instance	-	-	326 873	685 584	326 873	685 584	-	358 711
41923	Etudiants - Quittancement En Instance	7 807 808	8 187 808	6 256 641	6 339 996	14 064 449	14 527 804	-	463 355
4195	Locataires - Excédents d'acomptes sur provisions de charges	108 096	108 096	-	-	108 096	108 096	-	-
TOTAL 41		5 236 633 000	2 259 878 206	8 710 283 046	8 873 261 294	13 946 916 046	11 133 139 500	2 877 424 043	63 647 497
421	Personnel - Rémunérations Dues	-	-	70 000	70 000	70 000	70 000	-	-
4211	Personnel - Rémunérations Dues - Exercice Courant	-	-	1 271 359 655	1 271 869 859	1 271 359 655	1 271 869 859	-	510 204
4212	Personnel - Rémunérations dues - Exercices précédents	-	2 473 833	2 473 833	-	2 473 833	2 473 833	-	-
425	Personnel - Acomptes	-	-	578 600	578 600	578 600	578 600	-	-
427	Personnel - oppositions	-	-	7 231 527	7 231 527	7 231 527	7 231 527	-	-
4282	Dettes provisionnées pour congés à payer	44 322 260	173 569 250	-	39 502 527	44 322 260	213 071 777	-	168 749 517
4286	Autres Charges À Payer	111 669 356	132 774 711	21 105 355	47 552 566	132 774 711	180 327 277	-	47 552 566
4287	Autres produits à recevoir	-	-	-	-	-	-	-	-
429	Déficits et débits des comptables et régisseurs	5 200 000	351 671	-	417 660	5 200 000	769 331	4 430 669	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
TOTAL 42		161 191 616	309 169 465	1 302 818 970	1 367 222 739	1 464 010 586	1 676 392 204	4 430 669	216 812 287
4311	CPS	3 028 208	52 999 468	900 437 890	950 620 447	903 466 098	1 003 619 915	-	100 153 817
4318	Autres versements	-	-	3 473 717	3 473 717	3 473 717	3 473 717	-	-
437	FSH 1%	73 749	73 749	224 552	226 691	298 301	300 440	-	2 139
4382	Provision CPS pour congés à payer	-	31 795 986	-	8 980 465	-	40 776 451	-	40 776 451
4386	CPS Charges à payer	97 736 695	196 136 628	98 399 933	48 523 405	196 136 628	244 660 033	-	48 523 405
4387	CPS Produits à recevoir	119 880 923	-	107 084 783	80 838 882	226 965 706	80 838 882	146 126 824	-
TOTAL 43		220 719 575	281 005 831	1 109 620 875	1 092 663 607	1 330 340 450	1 373 669 438	146 126 824	189 455 812
4411	Subventions D'Investissement	-	-	49 239 935	18 000 000	49 239 935	18 000 000	31 239 935	-
4412	Subventions à recevoir d'investissement	100 434 307	-	7 967 684 393	8 075 193 851	8 068 118 700	8 075 193 851	-	7 075 151
4416	Subventions à recevoir d'exploitation	-	-	855 000 000	855 000 000	855 000 000	855 000 000	-	-
4418	Autres subventions à recevoir	1 825 165	-	-	-	1 825 165	-	1 825 165	-
442	Contribution de solidarité sur le traitements, salaires,pensions...	-	7 146 811	90 525 345	88 330 038	90 525 345	95 476 849	-	4 951 504
444	Impôts sur les bénéfices	305 372	73 040	299 710	372 750	605 082	372 750	232 332	-
4455	Taxes Sur Le Chiffre D'Affaires À Décaisser	-	5 997 388	41 159 407	46 800 697	41 159 407	52 798 085	-	11 638 678
44562	Tva Déductible Sur Immobilisations	1 170 000	1 170 000	671 552	628 333	1 841 552	1 798 333	43 219	-
44566	Tva Déductible Sur Immos	62 411 408	62 039 070	69 889 971	51 277 015	132 301 379	113 316 085	18 985 294	-
44567	Crédit de taxes sur le chiffre d'affaires à reporter	3 982 220	3 982 220	933 332	933 332	4 915 552	4 915 552	-	-
4457	TVA collectée	30 348 603	47 448 608	101 644 133	100 995 822	131 992 736	148 444 430	-	16 451 694
44586	Tva Sur Factures Non Parvenues	12 787 055	-	203 895	12 917 055	12 990 950	12 917 055	73 895	-
44588	Autres TVA à régulariser ou en attente	-	2 638 210	2 638 210	-	2 638 210	2 638 210	-	-
447	Autres impôts, taxes et assimilées	-	-	303 720	303 720	303 720	303 720	-	-
4486	Etat, Pays - Charges à payer	6 416 892	6 683 768	266 876	-	6 683 768	6 683 768	-	-
4487	Etat, Pays - Produits à recevoir	755 649 936	-	-	755 649 936	755 649 936	755 649 936	-	-
TOTAL 44		975 330 958	137 179 115	9 180 460 479	10 006 329 509	10 155 791 437	10 143 508 624	52 399 840	40 117 027
4611	Organismes	-	-	-	-	-	-	-	-
4612	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	310 509 782	260 067 468	3 240 000	29 879 928	313 749 782	289 947 396	23 802 386	-
462	Créances sur cessions d'immobilisations	61 626 400	61 626 400	-	-	61 626 400	61 626 400	-	-
4661	Excédents de versement - Locataires	27 051 150	31 928 585	2 961 352	3 937 313	30 012 502	35 865 898	-	5 853 396
4663	Excédents De Versement - ALE	675 414	675 414	-	-	675 414	675 414	-	-
4664	Excédents De Versement - Che Etudiant	2 585 390	2 663 557	306 111	305 978	2 891 501	2 969 535	-	78 034
4665	Excédent De Versement - Participation Fare	-	473 536	6 067 213	9 531 511	6 067 213	10 005 047	-	3 937 834
4666	Excédents de versement - Accession Location	646 086	740 558	484 301	484 301	1 130 387	1 224 859	-	94 472
4667	Excédents De Versement - Organismes Payeurs D'Alloc, De logement	753 828	820 450	14 389	519 759	768 217	1 340 209	-	571 992
4668	Excédents de versement - Divers	1 223 100	40 702 019	40 757 418	1 322 503	41 980 518	42 024 522	-	44 004
46711	Créditeurs Divers - Exercices Courant	-	-	16 861 606	16 870 919	16 861 606	16 870 919	-	9 313
46712	Créditeurs Divers - Exercices Précédents	229 954 164	229 954 164	850 000	850 000	230 804 164	230 804 164	-	-
4672	Débiteurs divers	-	-	-	-	-	-	-	-
46721	Débiteurs divers - Exercices courant	-	-	47 112 331	33 765 387	47 112 331	33 765 387	13 346 944	-
46722	Débiteurs divers - Exercices précédents	153 916 766	9 999 528	156 819	43 752 386	154 073 585	53 751 914	100 321 671	-
46821	Ressources affectées - Charges à payer - Fare	36 459 012 098	48 861 247 127	12 796 762 514	14 040 561 138	49 255 774 612	62 901 808 265	-	13 646 033 653
46822	Ressources affectées - Charges à payer - AAHI	9 459 287 853	12 594 262 156	2 081 190 888	2 050 850 486	11 540 478 741	14 645 112 642	-	3 104 633 901
46841	Ressources affectées - Produits à recevoir - Fare	37 001 477 560	27 742 176 975	10 245 342 063	8 933 677 257	47 246 819 623	36 675 854 232	10 570 965 391	-
46842	Ressources affectées - Produits à recevoir - AAHI	9 743 297 345	6 009 873 781	1 332 009 915	1 455 235 441	11 075 307 260	7 465 109 222	3 610 198 038	-
46843	Ressources Affectées - Participations Fare Partielles	-	10 390 113	58 692 988	59 166 091	58 692 988	69 556 204	-	10 863 216
4686	Charges à payer	28 718 295	60 183 947	31 465 652	-	60 183 947	60 183 947	-	-
4687	Produits à recevoir	78 205 231	-	123 389 176	185 710 408	201 594 407	185 710 408	15 883 999	-
TOTAL 46		93 558 940 462	95 917 785 778	26 787 664 736	26 866 420 806	120 346 605 198	122 784 206 584	14 334 518 429	16 772 119 815
4712	Virement à réimputer	-	-	45 061 062	46 733 623	45 061 062	46 733 623	-	1 672 561
4713	Recettes perçues avant émission des titres	849 757	6 548 892	1 648 224 226	1 652 253 027	1 649 073 983	1 658 801 919	-	9 727 936
4714	Recettes Perçues Participations Fare Avant Arrêté	346 060	74 020 469	87 836 253	117 360 037	88 182 313	191 380 506	-	103 198 193



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
4715	Recettes perçues après admission en non-valeur	55 593 349	55 593 349	-	-	55 593 349	55 593 349	-	-
4718	Autres recettes à régulariser	145 032 266	145 032 266	450 000	450 000	145 482 266	145 482 266	-	-
4721	Dépenses réglées sans mandatement préalable	-	-	1 139 479	1 139 479	1 139 479	1 139 479	-	-
4728	Autres dépenses à régulariser	174 420	140 702	-	-	174 420	140 702	33 718	-
478	Autres comptes transitaires	959 661 396	959 661 396	5 040 659 635	5 040 659 635	6 000 321 031	6 000 321 031	-	-
TOTAL 47		1 161 657 248	1 240 997 074	6 823 370 655	6 858 595 801	7 985 027 903	8 099 592 875	33 718	114 598 690
486	Charges constatées d'avance	3 010 178	-	12 961 279	3 183 278	15 971 457	3 183 278	12 788 179	-
4871	Produits Constatés D'Avance Location Accession	-	-	-	-	-	-	-	-
4872	Produits Constatés D'Avance autres	-	-	123 137 715	228 913 737	123 137 715	228 913 737	-	105 776 022
TOTAL 48		3 010 178	-	136 098 994	232 097 015	139 109 172	232 097 015	12 788 179	105 776 022
49111	Dépréciation Des Comptes De Locataires - Locataires	6 242 053 915	8 791 651 369	2 294 584 369	2 196 633 585	8 536 638 284	10 988 284 954	-	2 451 646 670
4918	Dépréciation Des Comptes De Locataires - Autres	1 561 803 781	1 695 914 213	65 994 840	38 094 984	1 627 798 621	1 734 009 197	-	106 210 576
TOTAL 49		7 803 857 696	10 487 565 582	2 360 579 209	2 234 728 569	10 164 436 905	12 722 294 151	-	2 557 857 246
TOTAL CLASSE 4		109 322 133 605	113 034 295 054	71 425 092 701	72 762 635 270	180 747 226 306	185 796 930 324	17 475 375 730	22 525 079 748
5112	Chèques à encaisser	-	-	1 944 260 114	1 943 008 516	1 944 260 114	1 943 008 516	1 251 598	-
5113	Virements émis	-	121 749 827	-	-	121 749 827	121 749 827	-	-
5115	Cartes Bancaires A L'Encaissement	105 745 559	105 745 559	10 036 981	10 036 981	115 782 540	115 782 540	-	-
51151	CB-TPE Caisse	1 489 640	-	161 476 484	160 420 803	162 966 124	160 420 803	2 545 321	-
51172	Chèques impayés	-	-	32 147	32 147	32 147	32 147	-	-
51175	Cartes bancaires impayées	-	-	6 000	6 000	6 000	6 000	-	-
51178	Prélèvements impayés	-	-	8 510 054	8 510 054	8 510 054	8 510 054	-	-
5119	Dégagement de caisse	2 500 000	-	332 604 400	329 604 400	335 104 400	329 604 400	5 500 000	-
5151	Compte au Trésor CG	6 476 591 838	4 126 312 328	12 907 833 239	13 954 788 993	19 384 425 077	18 081 101 321	1 303 323 756	-
5152	Compte au Trésor GL	744 552 821	718 474 994	1 459 422 114	1 450 718 627	2 203 974 935	2 169 193 621	34 781 314	-
TOTAL 51		7 330 879 858	5 072 282 708	16 945 931 360	17 857 126 521	24 276 811 218	22 929 409 229	1 347 401 989	-
531	Caisse OPH	1 026 709 051	1 025 876 653	375 893 534	375 365 228	1 402 602 585	1 401 241 881	1 360 704	-
TOTAL 53		1 026 709 051	1 025 876 653	375 893 534	375 365 228	1 402 602 585	1 401 241 881	1 360 704	-
580	Virements compte à compte	2 498 939 562	2 498 939 562	-	-	2 498 939 562	2 498 939 562	-	-
TOTAL 58		2 498 939 562	2 498 939 562	-	-	2 498 939 562	2 498 939 562	-	-
TOTAL CLASSE 5		10 856 528 471	8 597 098 923	17 321 824 894	18 232 491 749	28 178 353 365	26 829 590 672	1 348 762 693	-
601	Achats De Terrains	-	-	96 839 500	-	96 839 500	-	96 839 500	-
6021	Achat Marchandises Ressources Affectées - Fare	-	-	2 368 004 601	739 479 482	2 368 004 601	739 479 482	1 628 525 119	-
6022	Achat Marchandises Ressources affectées - AAHI	-	-	647 310 216	304 803 180	647 310 216	304 803 180	342 507 036	-
6023	Achat Marchandises Fare Commerciaux	-	-	833 609 067	620 643 417	833 609 067	620 643 417	212 965 650	-
6024	Achat Marchandises - Collage Entreposage - Oph	-	-	50 733 156	9 496 745	50 733 156	9 496 745	41 236 411	-
6031	Variation des stocks de terrains	-	-	-	-	-	-	-	-
6032	Variation des stocks des approvisionnements	-	-	2 208 288 927	2 693 255 664	2 208 288 927	2 693 255 664	-	484 966 737
6041	Achats d'études et de prestations de services Travaux	-	-	1 143 533 308	19 706 762	1 143 533 308	19 706 762	1 123 826 546	-
6042	Achats d'études et de prestations de services Honoraires	-	-	24 647 854	5 515 821	24 647 854	5 515 821	19 132 033	-
606111	Fournitures non stockables Électricité, Part Non Récupérable	-	-	26 547 787	11 014 148	26 547 787	11 014 148	15 533 639	-
606112	Fournitures non stockables Électricité, Part Récupérable	-	-	146 132 049	51 770 325	146 132 049	51 770 325	94 361 724	-
606121	Fournitures non stockables Eau, Part Non Récupérable	-	-	104 816 496	24 164 096	104 816 496	24 164 096	80 652 400	-
606122	Fournitures non stockables Eau, Part Récupérable	-	-	264 255 532	109 866 513	264 255 532	109 866 513	154 389 019	-
60615	Carburants et lubrifiants	-	-	10 021 923	2 408 584	10 021 923	2 408 584	7 613 339	-
6063	Fournitures D'Entretien Et De Petit Équipement Oph	-	-	22 347 066	7 067 377	22 347 066	7 067 377	15 279 689	-
6064	Fournitures Administratives	-	-	14 021 287	3 387 234	14 021 287	3 387 234	10 634 053	-
6068	Fournitures non stockables Autres Matières Et Fournitures	-	-	4 889 610	1 212 712	4 889 610	1 212 712	3 676 898	-
TOTAL 60		-	-	7 965 998 379	4 603 792 060	7 965 998 379	4 603 792 060	3 847 173 056	484 966 737
61111	Sous-traitance générale-Hygiène Et Sécurité, Part Non Récupérable	-	-	25 876 619	10 616 137	25 876 619	10 616 137	15 260 482	-
61112	Sous-traitance générale-Hygiène Et Sécurité, Part Récupérable	-	-	62 440 682	6 602 648	62 440 682	6 602 648	55 838 034	-
61121	Sous-traitance générale-Espaces Verts, Part Non Récupérable	-	-	49 009 319	25 027 536	49 009 319	25 027 536	23 981 783	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
61122	Sous-traitance généraleEspaces Verts, Part Récupérable	-	-	24 362 744	890 044	24 362 744	890 044	23 472 700	-
61141	Sous-traitance généraleNettoyage, Part Non Récupérable	-	-	16 592 880	4 543 286	16 592 880	4 543 286	12 049 594	-
61142	Sous-traitance généraleNettoyage, Part Récupérable	-	-	8 526 913	3 916 179	8 526 913	3 916 179	4 610 734	-
61161	Sous-traitance généraleAscenseurs, Part Non Récupérable	-	-	1 023 548	378 688	1 023 548	378 688	644 860	-
61162	Sous-traitance généraleAscenseurs, Part Récupérable	-	-	1 731 792	338 192	1 731 792	338 192	1 393 600	-
61171	Step Et Pompes De Relevages - Part Non Recuperable	-	-	38 499	-	38 499	-	38 499	-
61172	Step Et Pompes De Relevage - Part Récupérable	-	-	72 465 867	27 334 367	72 465 867	27 334 367	45 131 500	-
61181	Sous-traitance généraleDivers, Part Non Récupérable	-	-	323 847	-	323 847	-	323 847	-
61182	Divers, part récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
6132	Locations Immobilières	-	-	119 468 759	2 550 323	119 468 759	2 550 323	116 918 436	-
61351	Locations Mobilières, Part Non Récupérable	-	-	24 457 712	5 699 460	24 457 712	5 699 460	18 758 252	-
61352	Locations Mobilières, Part Récupérable	-	-	9 000	9 000	9 000	9 000	-	-
6141	Charges Locatives Et De Copropriété, Part Non Récupérable	-	-	367 542	266 271	367 542	266 271	101 271	-
6142	Charges Locatives Et De Copropriété, Part Récupérable	-	-	399 707 411	220 004 602	399 707 411	220 004 602	179 702 809	-
61511	Entretien Et Réparations Courants Sur Biens Immobiliers, Pnr	-	-	66 305 965	24 382 521	66 305 965	24 382 521	41 923 444	-
61512	Entretien Et Réparations Courants Sur Biens Immobiliers, Part Récupérable	-	-	42 406 324	9 895 942	42 406 324	9 895 942	32 510 382	-
615211	Dépenses De Gros Entretien - Lotissements, Part Non Récupérable	-	-	202 728 893	30 156 674	202 728 893	30 156 674	172 572 219	-
615212	Dépenses De Gros Entretien Remise En Etat EDLS - Part Non Récupérable	-	-	67 336 836	12 859 605	67 336 836	12 859 605	54 477 231	-
615213	Dépenses De Gros Entretien Vrd Et Step, Part Non Récupérable	-	-	51 415 568	8 906 419	51 415 568	8 906 419	42 509 149	-
615214	Dépenses de gros entretien Batiment administratif, Part Non Récupérable	-	-	6 174 856	1 462 199	6 174 856	1 462 199	4 712 657	-
615221	Dépenses De Gros Entretien - Lotissements, Part Récupérable	-	-	5 724 922	525 450	5 724 922	525 450	5 199 472	-
615222	Dépenses de gros entretien Remise en état EDLS - Part Récupérable	-	-	4 464 625	965 133	4 464 625	965 133	3 499 492	-
615223	Dépenses De Gros Entretien Vrd Et Step, Part Récupérable	-	-	13 978 160	4 345 551	13 978 160	4 345 551	9 632 609	-
61561	Maintenance, Part Non Récupérable	-	-	40 513 627	15 100 221	40 513 627	15 100 221	25 413 406	-
61562	Maintenance, Part Récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
61581	Autres Travaux D'Entretien, Part Non Récupérable	-	-	20 486 253	6 327 790	20 486 253	6 327 790	14 158 463	-
6161	Primes d'assurances-Multirisques Batiments administratifs	-	-	47 779 102	46 036 079	47 779 102	46 036 079	1 743 023	-
6162	Multirisques Lotissements Et Step	-	-	23 536 954	582 885	23 536 954	582 885	22 954 069	-
6163	Primes d'assurances-Responsabilité Civile	-	-	2 201 100	-	2 201 100	-	2 201 100	-
6164	Primes d'assurances-Assurances Transports	-	-	9 738 557	436 060	9 738 557	436 060	9 302 497	-
6165	Primes d'assurances-Autres Assurances	-	-	812 372	-	812 372	-	812 372	-
6171	Etudes et recherches	-	-	5 605 307	3 121 020	5 605 307	3 121 020	2 484 287	-
6181	Documentation Générale	-	-	3 813 177	1 750 351	3 813 177	1 750 351	2 062 826	-
6185	Frais De Colloques, Séminaires, Conférences, Congrès	-	-	6 975 914	3 768 528	6 975 914	3 768 528	3 207 386	-
TOTAL 61		-	-	1 428 401 646	478 799 161	1 428 401 646	478 799 161	949 602 485	-
62111	Personnel Extérieur À L'Office - Gardiennage - Part Non Récupérable	-	-	75 605 484	7 803 387	75 605 484	7 803 387	67 802 097	-
62112	Personnel Extérieur À L'Office - Intérimaires - Part Non Récupérable	-	-	6 516 931	1 220 294	6 516 931	1 220 294	5 296 637	-
62121	Personnel Extérieur À L'Office - Gardiennage - Part Récupérable	-	-	94 906	-	94 906	-	94 906	-
6224	Horaires d'architectes	-	-	-	-	-	-	-	-
62261	Autres Honoraires - Avocats - Part Non Récupérable	-	-	4 461 570	1 053 900	4 461 570	1 053 900	3 407 670	-
62262	Autres honoraires - Avocats - part récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
62263	Autres Honoraires - Audits Et Conseils - Part Non Récupérable	-	-	15 071 133	6 167 108	15 071 133	6 167 108	8 904 025	-
62265	Etudes Et Relevés - Part Non Récupérable	-	-	39 728 522	17 002 060	39 728 522	17 002 060	22 726 462	-
62266	Etudes Et Relevés - Part Récupérable	-	-	-	-	-	-	-	-
62267	Prestations Informatiques, Part Non Récupérable	-	-	34 290 903	5 396 692	34 290 903	5 396 692	28 894 211	-
62271	Frais D'Actes Et Contentieux - Part Non Récupérable	-	-	32 401 204	3 534 990	32 401 204	3 534 990	28 866 214	-
62272	Frais D'Actes Et Contentieux - Part Récupérable	-	-	339 616	-	339 616	-	339 616	-
62281	Divers - Part Non Récupérable	-	-	-	1 253 600	-	1 253 600	-	1 253 600
62291	Frais De Formation Agents - Part Non Recuperable	-	-	39 943 770	29 913 713	39 943 770	29 913 713	10 030 057	-
6231	Annonces Et Insertions	-	-	2 832 910	729 996	2 832 910	729 996	2 102 914	-
6232	PROMOTION DE L'ACTIVITE COMMERCIALE	-	-	6 967 763	5 184 406	6 967 763	5 184 406	1 783 357	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
6233	Communication Oph	-	-	32 275 747	1 901 303	32 275 747	1 901 303	30 374 444	-
6241	Transports De Biens - Fare Et Aah	-	-	118 214 870	30 795 773	118 214 870	30 795 773	87 419 097	-
6242	Transports De Biens	-	-	1 829 742	284 445	1 829 742	284 445	1 545 297	-
6243	Transport Collectif Du Personnel	-	-	26 875 755	5 304 145	26 875 755	5 304 145	21 571 610	-
6251	Voyages et déplacements des administrateurs	-	-	3 806 603	523 150	3 806 603	523 150	3 283 453	-
62561	Missions Fare Aah	-	-	23 674 563	5 050 046	23 674 563	5 050 046	18 624 517	-
62562	Missions Pour Stages Et Formations	-	-	1 638 706	783 818	1 638 706	783 818	854 888	-
62563	Missions Oph Autres	-	-	23 853 740	3 250 031	23 853 740	3 250 031	20 603 709	-
6257	Réceptions	-	-	6 094 281	669 832	6 094 281	669 832	5 424 449	-
6261	Frais Postaux Et Frais De Télécommunications - Part Non Réc	-	-	57 575 961	35 099 862	57 575 961	35 099 862	22 476 099	-
6262	Frais Postaux Et Frais De Télécommunications - Part Récupérable	-	-	12 936 719	9 335 432	12 936 719	9 335 432	3 601 287	-
627	Services bancaires et assimilés	-	-	1 111 721	-	1 111 721	-	1 111 721	-
6281	Concours divers (cotisations)	-	-	6 283 058	3 611 874	6 283 058	3 611 874	2 671 184	-
6286	Mise en oeuvre FARE	-	-	1 749 245 584	150 903 593	1 749 245 584	150 903 593	1 598 341 991	-
6291	Rrr Obtenus S/ Autres Serv. Ext. Charges Non Recup	-	-	45 139 694	45 139 694	45 139 694	45 139 694	-	-
6292	Rrr Obtenus S/ Autres Serv. Ext. Charges Recup	-	-	89 940 387	89 940 387	89 940 387	89 940 387	-	-
TOTAL 62		-	-	2 458 751 843	461 853 531	2 458 751 843	461 853 531	1 998 151 912	1 253 600
631	Formation Professionnelle Continue	-	-	-	-	-	-	-	-
6313	Formation Professionnelle Continue	-	-	12 377 989	5 498 962	12 377 989	5 498 962	6 879 027	-
6351	Contribution Sur Les Logements A Usage Locatif	-	-	228 184	114 092	228 184	114 092	114 092	-
6352	Contributions des patentes	-	-	303 720	-	303 720	-	303 720	-
6354	Droits d'enregistrement et de timbres	-	-	9 750	3 000	9 750	3 000	6 750	-
636	Redevances ordures Menageres	-	-	-	-	-	-	-	-
6361	Redevances Ordures Menageres Part Non Recuperable	-	-	780 430	353 850	780 430	353 850	426 580	-
6362	Redevance Ordures Menageres Part Recuperable	-	-	59 465 568	13 900 926	59 465 568	13 900 926	45 564 642	-
637	Autres Impôts, Taxes Et Versements Assimilés (Autres Organismes)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 63		-	-	73 165 641	19 870 830	73 165 641	19 870 830	53 294 811	-
6411	Salaires Et Traitements	-	-	1 606 298 980	389 546 930	1 606 298 980	389 546 930	1 216 752 050	-
6412	Congés Payés	-	-	28 099 724	747 579	28 099 724	747 579	27 352 145	-
6413	Primes Et Gratifications	-	-	70 242 363	1 869 529	70 242 363	1 869 529	68 372 834	-
6414	Indemnités Et Avantages Divers	-	-	6 841 639	634 141	6 841 639	634 141	6 207 498	-
6418	Salaires Et Traitements - Contrats À Durée Déterminée	-	-	117 101 677	23 122 849	117 101 677	23 122 849	93 978 828	-
6419	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL	-	-	-	-	-	-	-	-
6451	Charges Cps	-	-	701 488 405	315 262 860	701 488 405	315 262 860	386 225 545	-
6452	Cas Pension	-	-	3 913 508	-	3 913 508	-	3 913 508	-
6472	Comité d'entreprise	-	-	-	-	-	-	-	-
6475	Médecine Du Travail, Pharmacie	-	-	3 350 382	268 400	3 350 382	268 400	3 081 982	-
TOTAL 64		-	-	2 537 336 678	731 452 288	2 537 336 678	731 452 288	1 805 884 390	-
651	Redevances Pour Concessions, Brevets, Licences, Marques, Pro	-	-	24 628 520	4 280 547	24 628 520	4 280 547	20 347 973	-
6541	Pertes sur créances irrécouvrables-Locataires	-	-	287 425 515	192 648 027	287 425 515	192 648 027	94 777 488	-
6542	Pertes sur créances irrécouvrables-Hors Loyers	-	-	39 441 166	39 441 166	39 441 166	39 441 166	-	-
6581	Charges Diverses De Gestion Courante, Part Non Réc	-	-	1 493 760	1 493 757	1 493 760	1 493 757	3	-
TOTAL 65		-	-	352 988 961	237 863 497	352 988 961	237 863 497	115 125 464	-
661	Charges D'intérêts	-	-	-	-	-	-	-	-
66112	Interets Des Emprunts Opérations Locatives	-	-	74 856 404	27 761 519	74 856 404	27 761 519	47 094 885	-
66114	Interets Des Emprunts Acc Prop Financement Du Stock	-	-	4 829 692	756 404	4 829 692	756 404	4 073 288	-
666	Pertes de change	-	-	1 040	-	1 040	-	1 040	-
TOTAL 66		-	-	79 687 136	28 517 923	79 687 136	28 517 923	51 169 213	-
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	-	-	-	-	-	-	-	-
6712	Pénalités et amendes	-	-	4 960 942	4 950 942	4 960 942	4 950 942	10 000	-
6713	Créances effacées dans le cadre des commissions surendettome	-	-	73 815 667	-	73 815 667	-	73 815 667	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
67188	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion - autres	-	-	9 408 170	-	9 408 170	-	9 408 170	-
6721	Charges sur exercices antérieurs - part non récupérable	-	-	59 672 388	59 672 388	59 672 388	59 672 388	-	-
6722	Charges Sur Exercices Antérieurs - Part Récupérabl	-	-	70 878 303	70 878 303	70 878 303	70 878 303	-	-
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	-	-	751 527	-	751 527	-	751 527	-
67522	Valeur nette comptable des immobilisations corporelles cédée	-	-	28 719 068	-	28 719 068	-	28 719 068	-
67523	Valeur nette comptable des immobilisations corporelles démolies ou mises en service	-	-	-	-	-	-	-	-
6758	Valeur nette comptable Autres éléments d'actif	-	-	-	-	-	-	-	-
67861	Sinistres patrimoine locatif	-	-	-	-	-	-	-	-
67863	Sinistres Structure Oph	-	-	127 115	-	127 115	-	127 115	-
67881	Remboursement de l'aide publique	-	-	2 138 892	-	2 138 892	-	2 138 892	-
67888	Charges exceptionnelles diverses - Autres	-	-	33 992 362	31 513 119	33 992 362	31 513 119	2 479 243	-
TOTAL 67		-	-	284 464 434	167 014 752	284 464 434	167 014 752	117 449 682	-
681115	Dotations aux amortissements (DAA)-Autres immobilisations incorporelles	-	-	9 201 796	-	9 201 796	-	9 201 796	-
6811231101	DAA-Immeuble de rapport-Structure	-	-	223 917 869	13 562	223 917 869	13 562	223 904 307	-
6811231102	DAA-Immeuble de rapport-Menuiseries extérieures	-	-	50 619 281	2 691	50 619 281	2 691	50 616 590	-
6811231103	DAA-Immeuble de rapport-Equipements solaire et climatisations	-	-	17 776 078	1 076	17 776 078	1 076	17 775 002	-
6811231104	DAA-Immeuble de rapport-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	39 838 287	1 615	39 838 287	1 615	39 836 672	-
6811231105	DAA-Immeuble de rapport-Étanchéité	-	-	29 763 713	2 153	29 763 713	2 153	29 761 560	-
6811231106	DAA-Immeuble de rapport-Ravalement avec amélioration	-	-	89 532 862	6 459	89 532 862	6 459	89 526 403	-
6811231107	DAA-Immeuble de rapport-Electricité	-	-	146 375 341	8 074	146 375 341	8 074	146 367 267	-
6811231108	DAA-Immeuble de rapport-Plomberie / Sanitaire	-	-	60 953 323	3 229	60 953 323	3 229	60 950 094	-
6811231109	DAA-Immeuble de rapport-Ascenseurs	-	-	270 380	-	270 380	-	270 380	-
6811231110	DAA-Immeuble de rapport-Aménagements extérieurs et clôtures	-	-	72 824 350	2 691	72 824 350	2 691	72 821 659	-
6811231501	DAA-Bâtiments administratifs-Structure	-	-	1 265 805	-	1 265 805	-	1 265 805	-
6811231502	DAA-Bâtiments administratifs-Menuiseries extérieures	-	-	108 109	-	108 109	-	108 109	-
6811231503	DAA-Bâtiments administratifs-Equipements solaire et climatisations	-	-	370 666	-	370 666	-	370 666	-
6811231504	DAA-Bâtiments administratifs-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	171 804	-	171 804	-	171 804	-
6811231507	DAA-Bâtiments administratifs-Electricité	-	-	222 932	-	222 932	-	222 932	-
6811231508	DAA-Bâtiments administratifs-Plomberie / Sanitaire	-	-	129 731	-	129 731	-	129 731	-
6811231509	DAA-Bâtiments administratifs-Ascenseurs	-	-	-	-	-	-	-	-
6811231510	DAA-Bâtiments administratifs-Aménagements extérieurs et clôtures	-	-	108 109	-	108 109	-	108 109	-
68112381	DAA- Voiries et réseaux divers	-	-	80 398 600	78	80 398 600	78	80 398 522	-
68112382	DAA- STEP	-	-	12 962 112	-	12 962 112	-	12 962 112	-
6811241101	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Structure	-	-	8 044 686	-	8 044 686	-	8 044 686	-
6811241102	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Menuiseries extérieures	-	-	1 257 615	-	1 257 615	-	1 257 615	-
6811241103	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Equipements solaire et climatisations	-	-	834 999	-	834 999	-	834 999	-
6811241104	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	1 188 239	-	1 188 239	-	1 188 239	-
6811241105	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Étanchéité	-	-	1 108 693	-	1 108 693	-	1 108 693	-
6811241106	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Ravalement avec amélioration	-	-	3 147 391	-	3 147 391	-	3 147 391	-
6811241107	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Electricité	-	-	3 934 239	-	3 934 239	-	3 934 239	-
6811241108	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Plomberie / Sanitaire	-	-	1 439 958	-	1 439 958	-	1 439 958	-
6811241110	DAA-Immeuble de rapport sur sol d'autrui - Aménagements extérieurs et clôtures	-	-	1 212 768	-	1 212 768	-	1 212 768	-
6811241501	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Structure	-	-	1 576 450	-	1 576 450	-	1 576 450	-
6811241502	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Menuiseries extérieures	-	-	322 694	-	322 694	-	322 694	-
6811241503	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Equipements solaire et climatisations	-	-	136 270	-	136 270	-	136 270	-
6811241504	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Ouvrage de protection et sécurisation des lotissements	-	-	190 269	-	190 269	-	190 269	-
6811241505	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Étanchéité	-	-	272 541	-	272 541	-	272 541	-
6811241506	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Ravalement avec amélioration	-	-	817 622	-	817 622	-	817 622	-
6811241507	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Electricité	-	-	1 022 027	-	1 022 027	-	1 022 027	-
6811241508	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Plomberie / Sanitaire	-	-	387 232	-	387 232	-	387 232	-
6811241510	DAA-Bâtiments administratifs sur sol d'autrui-Aménagements extérieurs et clôtures	-	-	322 694	-	322 694	-	322 694	-



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
681125	DAA-Installations techniques, matériel et outillage	-	-	5 586 559	-	5 586 559	-	5 586 559	-
6811281	DAA-Agencements et aménagements divers	-	-	21 976 421	-	21 976 421	-	21 976 421	-
6811282	DAA-Matériel de transport	-	-	18 342 170	-	18 342 170	-	18 342 170	-
6811283	DAA-Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	15 178 230	-	15 178 230	-	15 178 230	-
6811284	DAA-Mobilier	-	-	6 720 075	-	6 720 075	-	6 720 075	-
6811288	DAA-Immobilisations corporelles diverses	-	-	5 126 857	-	5 126 857	-	5 126 857	-
68151	Dotations aux provisions d'exploitation-Provisions pour risques	-	-	2 760 000	-	2 760 000	-	2 760 000	-
68157	Provisions Pour Gros Entretien	-	-	8 010 800	-	8 010 800	-	8 010 800	-
68173	Dotations pour dépréciations des actifs circulants-Stocks et en-cours	-	-	214 934 106	-	214 934 106	-	214 934 106	-
68174	Dotations pour dépréciations des actifs circulants-Créances	-	-	1 054 449 271	-	1 054 449 271	-	1 054 449 271	-
6871	Dotations Aux Amortissements Exceptionnels Des Immobilisations	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 68		-	-	2 217 112 024	41 628	2 217 112 024	41 628	2 217 070 396	-
695	Impôts Sur Les Bénéfices	-	-	453 710	299 710	453 710	299 710	154 000	-
TOTAL 69		-	-	453 710	299 710	453 710	299 710	154 000	-
TOTAL CLASSE 6		-	-	17 398 360 452	6 729 505 380	17 398 360 452	6 729 505 380	11 155 075 409	486 220 337
7012	TERRAINS LOTIS	-	-	159 268	-	159 268	-	-	-
7031	Charges et prestations communes	-	-	497 017 139	634 023 975	497 017 139	634 023 975	-	137 006 836
7032	Redevance ordures ménagères	-	-	22 412 138	51 872 538	22 412 138	51 872 538	-	29 460 400
7033	Fournitures individuelles - Eau	-	-	356 917 743	398 503 822	356 917 743	398 503 822	-	41 586 079
7034	Frais de poursuites	-	-	1 311 168	4 793 792	1 311 168	4 793 792	-	3 482 624
70351	Réparations locatives	-	-	163 799 763	169 609 268	163 799 763	169 609 268	-	5 809 505
70352	Indemnités états des lieux sortant	-	-	429 662	429 662	429 662	429 662	-	-
7036	Charges et prestations étudiants	-	-	553 513	8 027 591	553 513	8 027 591	-	7 474 078
7041	Loyers des logements	-	-	86 403 274	1 064 323 302	86 403 274	1 064 323 302	-	977 920 028
7042	Loyers des logements étudiants	-	-	5 392 136	75 335 845	5 392 136	75 335 845	-	69 943 709
7044	Locaux commerciaux	-	-	139 710	3 585 420	139 710	3 585 420	-	3 445 710
7045	Garages et parkings	-	-	-	-	-	-	-	-
70471	Loyers des logements en location-accession	-	-	2 760 734	171 374 941	2 760 734	171 374 941	-	168 614 207
7048	Indemnités d'occupation	-	-	7 372 690	70 114 914	7 372 690	70 114 914	-	62 742 224
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers (SCI)	-	-	-	3 240 000	-	3 240 000	-	3 240 000
7068	Autres prestations de services	-	-	928 822	16 572 784	928 822	16 572 784	-	15 643 962
7081	Vente de kit commerciaux	-	-	345 958 825	497 928 978	345 958 825	497 928 978	-	151 970 153
7082	Location terrain antenne relais	-	-	-	4 937 994	-	4 937 994	-	4 937 994
7083	Location de véhicule	-	-	2 481 760	6 274 310	2 481 760	6 274 310	-	3 792 550
TOTAL 70		-	-	1 494 038 345	3 181 108 404	1 494 038 345	3 181 108 404	-	1 687 070 059
7133	Variation des stocks - Immeubles en cours	-	-	1 147 722 834	777 294 659	1 147 722 834	777 294 659	370 428 175	-
7135	Variation des stocks - Immeubles achevés	-	-	93 523 022	1 703 625 162	93 523 022	1 703 625 162	-	1 610 102 140
TOTAL 71		-	-	1 241 245 856	2 480 919 821	1 241 245 856	2 480 919 821	370 428 175	1 610 102 140
7431	Subventions d'exploitation Pays	-	-	-	850 000 000	-	850 000 000	-	850 000 000
7434	Subventions MOUS - Communes	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 74		-	-	-	850 000 000	-	850 000 000	-	850 000 000
7511	Subvention Habitat dispersé - Pays	-	-	3 605 717 490	6 332 737 234	3 605 717 490	6 332 737 234	-	2 727 019 744
7513	Subvention AAHI	-	-	656 759 364	1 028 973 042	656 759 364	1 028 973 042	-	372 213 678
7514	Participation FARE des attributaires	-	-	-	177 398 472	-	177 398 472	-	177 398 472
7521	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Habitat Groupé	-	-	26 091 049	140 814 614	26 091 049	140 814 614	-	114 723 565
7522	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Habitat dispersé FARE	-	-	487 230 926	858 103 822	487 230 926	858 103 822	-	370 872 896
7523	Rémunération maîtrise d'ouvrage - AAHI	-	-	63 090 428	85 784 188	63 090 428	85 784 188	-	22 693 760
7524	Rémunération maîtrise d'ouvrage - Autres	-	-	463 479	926 958	463 479	926 958	-	463 479
7581	Cotisation 1 % FSH	-	-	62 586	188 552	62 586	188 552	-	125 966
7588	Autres produits divers	-	-	720 000	2 160 000	720 000	2 160 000	-	1 440 000
TOTAL 75		-	-	4 840 135 322	8 627 086 882	4 840 135 322	8 627 086 882	-	3 786 951 560



Annexe (1) : BALANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBITS BALANCE D'ENTREE	CREDITS BALANCE D'ENTREE	DEBITS EXERCICE	CREDITS EXERCICE	MASSE DEBITRICE	MASSE CREDITRICE	SOLDE DEBITEUR	SOLDE CREDITEUR
761	Produits de participations	-	-	-	-	-	-	-	-
7638	Revenus sur créances diverses	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 76		-	-	-	-	-	-	-	-
7711	Dépôts et pénalités perçus sur achats et ventes	-	-	-	-	-	-	-	-
7714	Recouvrements sur créances admises en non-valeur	-	-	557 805	93 500 815	557 805	93 500 815	-	92 943 010
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-	6 124 335	-	6 124 335	-	6 124 335
7721	Avoirs entreprises exercices antérieurs	-	-	-	-	-	-	-	-
7722	Loyers antérieurs réaffectés	-	-	-	-	-	-	-	-
7723	Charges antérieures réaffectés	-	-	-	-	-	-	-	-
7724	Titres de régularisation sur exercices antérieurs	-	-	106 286 125	106 286 125	106 286 125	106 286 125	-	-
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la prescription	-	-	93 649 816	191 018 596	93 649 816	191 018 596	-	97 368 780
7752	Produits des cessions des éléments d'actifs : Immobilisations corporelles	-	-	23 538 600	22 285 000	23 538 600	22 285 000	1 253 600	-
777	Quote-Part Des Subventions D'Investissement Virée Au Résultat	-	-	-	1 019 449 620	-	1 019 449 620	-	1 019 449 620
7784	Indemnités d'assurances	-	-	-	2 057 381	-	2 057 381	-	2 057 381
7788	Produits exceptionnels divers	-	-	253 128	603 278	253 128	603 278	-	350 150
TOTAL 77		-	-	224 285 474	1 441 325 150	224 285 474	1 441 325 150	1 253 600	1 218 293 276
78111	Reprises sur Amortissements -Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-	-	-	-	-
78112	Reprises sur Amortissements -Immobilisations Corporelles	-	-	-	30 775	-	30 775	-	30 775
78151	Reprises sur Provisions pour risques	-	-	154 987 363	315 651 595	154 987 363	315 651 595	-	160 664 232
78157	Reprises sur Provisions pour gros entretien	-	-	-	-	-	-	-	-
78173	Reprises Sur Dépréciations -Stocks Et Encours	-	-	-	113 114 087	-	113 114 087	-	113 114 087
781741	Reprises sur dépréciations des actifs circulants-Locataires	-	-	1 147 281 878	2 294 584 369	1 147 281 878	2 294 584 369	-	1 147 302 491
781742	Reprises sur dépréciations des actifs circulants-Hors loyers	-	-	32 997 420	65 994 840	32 997 420	65 994 840	-	32 997 420
7875	Reprises sur provisions exceptionnelles	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL 78		-	-	1 335 266 661	2 789 375 666	1 335 266 661	2 789 375 666	-	1 454 109 005
TOTAL CLASSE 7		-	-	9 134 971 658	19 369 815 923	9 134 971 658	19 369 815 923	371 681 775	10 606 526 040
	TOTAL	201 179 882 500	201 179 882 500	199 648 185 046	199 648 185 046	334 999 605 855	334 999 605 855	117 464 132 284	117 464 132 284

**Annexe (2-1) :****ÉTATS BUDGÉTAIRES EMPLOIS D'INVESTISSEMENT**

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
1312	SUBVENTION DEQUIPEMENT - PAYS	6 231 451	-	6 231 451	-	-	-	0,00%
TOTAL 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 231 451	-	6 231 451	-	-	-	0,00%
1642	EMPRUNTS AFD	109 671 109	31 042 285	140 713 404	-	-	-	0,00%
1642	EMPRUNTS AFD S2	36 328 976	785 371	35 543 605	176 201 465	464 755	175 736 710	99,70%
1643	EMPRUNTS BANQUE DE TAHITI	-	-	-	-	-	-	-
1647	EMPRUNTS PAYS	39 459 936	1 056 799	40 516 735	40 516 735	-	40 516 735	100,00%
TOTAL 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	185 460 021	31 313 723	216 773 744	216 718 200	464 755	216 253 445	99,76%
203	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	9 047 702	7 000 000	16 047 702	12 229 190	4 319 687	7 909 503	49,29%
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUE	127 864 034	53 534 000	181 398 034	44 150 002	10 187 510	33 962 492	18,72%
TOTAL 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 911 736	60 534 000	197 445 736	56 379 192	14 607 197	41 871 995	21,21%
2111	TERRAINS RUS	652 471 000	-	652 471 000	65 836	65 836	-	0,00%
21112	TERRAINS AMENAGES	34 600 000	-	34 600 000	-	-	-	-
21151	TERRAINS BATIS DES IMMEUBLES DE RAPPORT	43 371 008	-	43 371 008	-	-	-	0,00%
SOUS-TOTAL 211	TERRAINS	730 442 008	-	730 442 008	65 836	65 836	-	0,00%
2131101	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - STRUCTURE	-	-	-	143 838 769	141 551 110	2 287 659	-
2131102	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - MENUISERIES EXTERIEURES	-	-	-	14 543 874	2 432 828	12 111 046	-
2131103	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	-	-	-	16 013 747	1 280 302	14 733 445	-
2131104	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - OUVRAGE DE PROTECTION ET SECURISATION	-	-	-	19 690 934	-	19 690 934	-
2131105	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - ETANCHEITE	-	-	-	-	-	-	-
2131106	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - RAVALEMENT AVEC AMELIORATION	-	-	-	-	-	-	-
2131107	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - ELECTRICITE	-	-	-	5 342 913	-	5 342 913	-
2131108	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - PLOMBERIE / SANITAIRE	-	-	-	24 240 043	12 349 695	11 890 348	-
2131110	CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE - AMENAGEMENTS EXTERIEURS & CLOTURES	-	-	-	1 730 076	-	1 730 076	-
2131501	STRUCTURE	-	-	-	3 259 958	-	3 259 958	-
2131503	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	-	-	-	1 067 830	197 084	870 746	-
21381	VRD	-	-	-	8 382 000	5 198 798	3 183 202	-
21382	STEP SUR SOL PROPRE	-	-	-	-	-	-	-
SOUS-TOTAL 213	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	354 609 000	11 400 000	366 009 000	238 110 144	163 009 817	75 100 327	20,52%
214	CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	5 000 000	-	5 000 000	10 952 227	-	-	-
SOUS-TOTAL 214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	5 000 000	-	5 000 000	10 952 227	17 241 409	-	0,00%
2151	INSTALLATIONS COMPLEXES	-	-	-	-	-	-	-
2154	MATERIEL ET OUTILLAGE	2 000 000	-	2 000 000	1 586 488	-	1 586 488	79,32%
SOUS-TOTAL 215	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	2 000 000	-	2 000 000	1 586 488	-	1 586 488	79,32%
21811	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS SUR SOL PROPRES	-	101 300 000	101 300 000	35 715 970	9 112 775	26 603 195	26,26%
21812	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS SUR SOL D'AUTRUI	543 412 788	108 000 000	651 412 788	102 904 298	71 484 505	31 419 793	4,82%
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	26 920 500	23 242 000	50 162 500	32 690 832	11 997 086	20 693 746	41,25%
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	19 790 000	10 110 000	29 900 000	17 656 981	948 829	16 708 152	55,88%
2184	MOBILIER	93 000 000	5 000 000	98 000 000	29 582 608	17 044 861	12 537 747	12,79%
2188	IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	20 000 000	20 000 000	40 000 000	2 567 726	-	2 567 726	6,42%
SOUS-TOTAL 218	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	703 123 288	267 652 000	970 775 288	221 118 415	110 588 056	110 530 359	11,39%
TOTAL 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 795 165 296	279 052 000	2 074 217 296	471 833 110	290 905 118	187 217 174	9,03%
TOTAL 22	IMMEUBLES EN AFFECTATION	-	-	-	303 905 293	73 456 786	216 108 028	-
SOUS-TOTAL 2312	TERRAINS EN COURS	100 000 000	-	100 000 000	374 658 771	187 385 000	187 273 771	187,27%
23131101	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL PROPRE	-	-	-	2 646 654 721	251 454 891	2 395 199 830	-
23131104	PROTECTION ET SECU	-	-	-	124 768 438	1 145 508	123 620 930	-
23131107	ELECTRICITE	-	-	-	8 116 966	537 830	7 579 036	-
23131108	PLOMBERIE SANITAIRE	-	-	-	3 014 351	2 636 316	378 035	-
23131110	AMENAGEMENTS EXTERIEURS	-	-	-	9 225 069	2 440 024	6 785 045	-
23131501	CONSTRUCTION EN COURS - STRUCTURE	-	-	-	-	-	-	-
231381	CONSTRUCTION EN COURS - VOIRIES, RESEAUX & VRD	-	-	-	598 010 114	89 715 204	508 294 910	-
231382	CONSTRUCTION EN COURS - STEP	-	-	-	114 853 577	6 823 848	108 029 929	-
231384	MAISON DE QUARTIER	-	-	-	109 998 945	73 670 162	36 328 783	-
SOUS-TOTAL 2313	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL PROPRE	13 239 675 369	-	13 239 675 369	3 614 640 181	428 423 683	3 186 216 498	24,07%
23141101	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - STRUCTURE	-	-	-	31 015 146	3 813 479	27 201 667	-
23141104	PROTECTION ET SECU	-	-	-	11 797 730	12 362 730	565 000	-
231481	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - VRD	-	-	-	14 025 801	9 170 093	4 855 708	-
231482	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - STEP	-	-	-	1 573 097	1 233 218	339 879	-
231484	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL D'AUTRUI - MAISONS DE QUARTIER	-	-	-	-	-	-	-
SOUS-TOTAL 2314	CONSTRUCTIONS EN COURS - SOL AUTRUI	2 629 264 082	-	2 258 364 359	58 411 774	26 579 520	31 832 254	1,41%
SOUS-TOTAL 231	CONSTRUCTION CORPORELLE EN COURS	15 968 939 451	-	15 598 039 728	4 047 710 726	642 388 203	3 405 322 523	21,83%
237	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	-	-	-	-	-
SOUS-TOTAL 237	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	-	-	-	-	-
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	714 518 140	-	714 518 140	1 092 356 040	84 971 436	1 007 384 604	140,99%
SOUS-TOTAL 238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	714 518 140	-	714 518 140	1 092 356 040	84 971 436	1 007 384 604	140,99%
TOTAL 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	16 683 457 591	-	16 312 557 868	5 140 066 766	727 359 639	4 412 707 127	27,05%
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	-	-	-	1 307 000	122 000	1 185 000	-
TOTAL 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	1 307 000	122 000	1 185 000	-
3311	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - TERRAINS	1 179 838 676	-	1 179 838 676	96 839 500	151 926 698	55 087 198	-4,67%
3312	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - TRAVAUX	-	-	-	15 385 872	353 302 676	337 916 804	-

**Annexe (2-1) :****ÉTATS BUDGÉTAIRES EMPLOIS D'INVESTISSEMENT**

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
3313	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMÉNAGEMENT - HONORAIRES	175 255 266		175 255 266	10 694 188	3 672 616	7 021 572	4,01%
3323	OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES - CONSTRUCTIONS	708 295 227		708 295 227	654 375 099	638 820 844	15 554 255	2,20%
TOTAL 33	IMMEUBLES EN COURS	2 063 389 169	-	2 063 389 169	777 294 659	1 147 722 834	- 370 428 176	-17,95%
351	LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMÉNAGÉS			-	508 901 990	34 034 966	474 867 024	
352	OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES			-	1 101 200 150	52 114 056	1 049 086 094	
3581	LOGEMENTS TEMPORAIREMENT LOUES - LOCATION-ACCESSION			-	86 149 022	-	86 149 022	
3591	COUTS DES LOTS ACHÉVÉS VENDUS			-	-	-	-	
TOTAL 35	IMMEUBLES ACHÉVÉS	-	-	-	1 696 251 162	86 149 022	1 610 102 140	
	TOTAUX	20 870 615 264	-	20 870 615 264	8 663 755 382	2 340 687 351	6 315 016 734	30,26%

Annexe (2-2) : ÉTATS BUDGÉTAIRES RESSOURCES D'INVESTISSEMENT

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des annulations de titres	Recettes nettes	Taux de réalisation
1311	SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT-ÉTAT	5 057 479 230		5 057 479 230	2 391 678 525	1 081 824 510	1 309 854 015	25,90%
1312	SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT-PAYS	14 782 752 866		14 782 752 866	5 288 297 666	1 565 116 396	3 723 181 270	25,19%
1318	AUTRES SUBVENTIONS			-	-	-	-	
TOTAL 13	SUBVENTIONS	19 840 232 096	-	19 840 232 096	7 679 976 191	2 646 940 906	5 033 035 285	25,37%
1642	EMPRUNTS AFD			-	-	-	-	
1651	DÉPÔTS DE GARANTIE DES LOCATAIRES			-	-	-	-	#DIV/0!
1652	DÉPÔTS DE CAUTION DES ÉTUDIANTS	1 000 000		1 000 000	7 642 000	8 150 000	- 508 000	
1654	REDEVANCES (LOCATION-ACCESSION)	52 200 000		52 200 000	63 351 310	5 197 092	58 154 218	111,41%
1658	AUTRES DEPOTS				31 239 935	31 239 935	-	
TOTAL 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	53 200 000	-	53 200 000	102 233 245	44 587 027	57 646 218	108,36%
23131104	PROTECTION ET SECU				4 349 529	2 533 026	1 816 503	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES				9 147 665	-	9 147 665	
TOTAL 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-	13 497 194	2 533 026	10 964 168	
2748	AUTRES PRÊTS			-	-	-	-	

Annexe (2-2) : ÉTATS BUDGÉTAIRES RESSOURCES D'INVESTISSEMENT

TOTAL 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
3312	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - TRAVAUX			-	-	-	-	#DIV/0!
3313	LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT - HONORAIRES			-	-	-	-	#DIV/0!
3321	OPERATIONS GROUPEES CONSTRUCTIONS NEUVES - TERRAINS			-	-	-	-	#DIV/0!
3323	OPERATIONS GROUPEES CONSTRUCTIONS NEUVES - CONSTRUCTIONS			-	-	-	-	#DIV/0!
TOTAL 33	IMMEUBLES EN COURS	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
351	LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES			-	-	-	-	#DIV/0!
TOTAL 351	LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
TOTAUX		19 893 432 096	-	19 893 432 096	7 795 706 630	2 694 060 959	5 101 645 671	#DIV/0!

Annexe (2-3) : ÉTATS BUDGÉTAIRES SYNTHÈSE INVESTISSEMENT

EMPLOIS D'INVESTISSEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Différence autorisations et réalisations	Taux de réalisation
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 231 451	-	6 231 451	-	-	-	6 231 451	0,00%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	185 460 021	31 313 723	216 773 744	216 718 200	464 755	216 253 445	520 299	99,76%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 911 736	60 534 000	197 445 736	56 379 192	14 507 197	41 871 995	155 573 741	21,21%
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 795 165 296	279 052 000	2 074 217 296	471 833 110	290 905 118	180 927 992	1 893 289 304	8,72%
22	IMMOBILISATIONS EN AFFECTATION	-	-	-	303 905 293	73 456 786	230 448 507	- 230 448 507	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	16 683 457 591	- 370 899 723	16 312 557 868	5 140 066 766	727 359 639	4 412 707 127	11 899 850 741	27,05%
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	-	-	-	-	-	-	-	

27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	1 307 000	122 000	1 185 000	- 1 185 000	
33	IMMEUBLES EN COURS	2 063 389 169	-	2 063 389 169	777 294 659	1 147 722 834	- 370 428 175	2 433 817 344	-17,95%
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-	-	1 696 251 162	86 149 022	1 610 102 140	- 1 610 102 140	
TOTAUX		20 870 615 264	-	20 870 615 264	8 663 755 382	2 340 687 351	6 323 068 031	14 547 547 233	30,30%

RESSOURCES D'INVESTISSEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Différence autorisations et réalisations	Taux de réalisation
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 840 232 096	-	19 840 232 096	7 679 976 191	2 646 940 906	5 033 035 285	14 807 196 811	25,37%
16	EMPRUNTS	53 200 000	-	53 200 000	102 233 245	44 587 027	57 646 218	- 4 446 218	108,36%
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-	-	-				-	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	13 497 194	2 533 026	10 964 168	- 10 964 168	#DIV/0!
33	IMMEUBLES EN COURS	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
35	IMMEUBLES ACHEVES	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
TOTAUX		19 893 432 096	-	19 893 432 096	7 795 706 630	2 694 060 959	5 101 645 671	14 791 786 425	25,64%

**Annexe (2-4) :****ÉTATS BUDGÉTAIRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
601	ACHATS DE TERRAINS				96 839 500	-	96 839 500	
6021	ACHAT MARCHANDISES RESSOURCES AFFECTÉES - FARE	2 961 920 691	-	2 961 920 691	2 368 004 601	739 479 482	1 628 525 119	54,98%
6022	ACHAT MARCHANDISES RESSOURCES AFFECTÉES - AAHI	2 499 067 305		2 499 067 305	637 875 072	304 438 382	333 436 690	13,34%
6023	ACHAT MARCHANDISES FARE COMMERCIAUX	233 730 436		233 730 436	822 649 420	620 176 953	202 472 467	86,63%
6024	ACHAT MARCHANDISES - COUSAGE ENTREPOSAGE - OPH	45 000 000	15 000 000	60 000 000	50 733 154	9 496 745	41 236 409	68,73%
6031	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS			-	-	-	-	
6032	VARIATION DES STOCKS DES APPROVISIONNEMENTS	758 983 497		758 983 497	2 208 288 927	1 340 524 832	867 764 095	114,33%
6041	LOCATION-ACCESSION TRAVAUX	1 134 564 225		1 134 564 225	1 143 533 308	19 706 762	1 123 826 546	99,05%
6042	LOCATION-ACCESSION HONORAIRES	52 760 555		52 760 555	24 063 079	5 515 821	18 547 258	35,15%
606111	ÉLECTRICITÉ, PART NON RÉCUPÉRABLE	20 000 000		20 000 000	26 547 787	10 952 342	15 595 445	77,98%
606121	EAU, PART NON RÉCUPÉRABLE	75 000 000		75 000 000	104 238 498	24 161 096	80 077 402	106,77%
60615	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	6 800 000		6 800 000	10 021 923	2 408 584	7 613 339	111,96%
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT OPH	16 000 000	360 000	16 360 000	22 345 877	7 067 377	15 278 500	93,39%
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 000 000		7 000 000	14 016 647	3 384 315	10 632 332	151,89%
6068	AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES	5 000 000		5 000 000	4 471 764	789 549	3 682 215	73,64%
TOTAL 60	ACHATS	7 815 826 909	15 360 000	7 831 186 909	7 533 629 557	3 088 102 240	4 445 527 317	56,77%
61111	HYGIÈNE ET SÉCURITÉ, PART NON RÉCUPÉRABLE	11 000 000	13 000 000	24 000 000	25 876 619	10 616 137	15 260 482	63,59%
61121	ESPACES VERTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	37 000 000	20 000 000	57 000 000	48 899 319	25 027 536	23 871 783	41,88%
61141	NETTOYAGE, PART NON RÉCUPÉRABLE	10 000 000	7 000 000	17 000 000	16 592 880	4 543 286	12 049 594	70,88%
61161	ASCENSEURS, PART NON RÉCUPÉRABLE	1 000 000		1 000 000	1 023 548	378 688	644 860	64,49%
61171	STEP ET POMPES DE RELEVAGE, PART NON RÉCUPÉRABLE	500 000	500 000	-	38 499	-	38 499	#DIV/0!
61181	DIVERS, PART NON RÉCUPÉRABLE	500 000	500 000	-	323 847	-	323 847	#DIV/0!
6132	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	110 000 000	15 000 000	125 000 000	119 468 759	2 550 323	116 918 436	93,53%
61351	LOCATIONS MOBILIÈRES, PART NON RÉCUPÉRABLE	19 620 520	720 000	20 340 520	24 439 712	5 699 460	18 740 252	92,13%
6141	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ, PART NON RÉCUPÉRABLE			-	367 542	266 271	101 271	#DIV/0!
61511	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS COURANTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	42 000 000		42 000 000	66 067 688	23 354 574	42 713 114	101,70%
615211	GROS ENTRETIEN - LOTISSEMENTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	120 000 000	35 000 000	85 000 000	202 498 528	30 156 674	172 341 854	202,76%
615212	GROS ENTRETIEN - REMISE EN ÉTAT EDLS, PART NON RÉCUPÉRABLE	12 000 000	49 000 000	61 000 000	67 336 836	12 859 605	54 477 231	89,31%
615213	GROS ENTRETIEN - VRD ET STEP, PART NON RÉCUPÉRABLE	23 000 000	3 000 000	26 000 000	51 415 568	8 906 419	42 509 149	163,50%
615214	GROS ENTRETIEN - BATIMENT ADMINISTRATIF - PART NON RÉCUPÉRABLE	5 000 000	1 000 000	6 000 000	6 174 856	1 462 199	4 712 657	78,54%
61561	MAINTENANCE, PART NON RÉCUPÉRABLE	11 300 000	480 000	11 780 000	37 891 793	14 992 801	22 898 992	194,39%
61581	ENTRETIEN VÉHICULES, PART NON RÉCUPÉRABLE	7 000 000		7 000 000	20 486 253	6 316 602	14 169 651	202,42%
6161	MULTIRISQUES BATIMENTS ADMINISTRATIFS	8 000 000		8 000 000	47 779 102	46 036 079	1 743 023	21,79%
6162	MULTIRISQUES LOTISSEMENTS ET STEP	14 100 000		14 100 000	23 536 954	582 885	22 954 069	162,79%
6163	RESPONSABILITÉ CIVILE	3 500 000		3 500 000	2 201 100	-	2 201 100	62,89%
6164	ASSURANCES TRANSPORTS	7 500 000		7 500 000	9 692 110	120 559	9 571 551	127,62%
6165	AUTRES ASSURANCES	1 000 000		1 000 000	812 372	-	812 372	81,24%
6171	ÉTUDES ET RECHERCHES	16 000 000	2 000 000	18 000 000	5 605 307	3 121 020	2 484 287	13,80%
6181	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	2 000 000		2 000 000	3 810 382	1 452 273	2 358 109	117,91%
6185	FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES, CONFÉRENCES, CONGRÈS	3 000 000	1 000 000	4 000 000	6 975 914	3 768 528	3 207 386	80,18%
TOTAL 61	SERVICES EXTERIEURS	465 028 520	76 200 000	541 228 520	789 315 488	202 211 919	587 103 569	108,48%
62111	GARDIENNAGE - PART NON RÉCUPÉRABLE	77 000 000	17 000 000	60 000 000	75 603 768	7 803 387	67 800 381	113,00%
62112	INTÉRIMAIRES - PART NON RÉCUPÉRABLE	5 000 000	2 000 000	7 000 000	6 516 931	1 220 294	5 296 637	75,67%
6224	HONORAIRES D'ARCHITECTES			-	-	-	-	#DIV/0!
62261	AVOCATS - PART NON RÉCUPÉRABLE	3 100 000		3 100 000	4 438 300	1 053 900	3 384 400	109,17%
62263	AUDITS ET CONSEILS - PART NON RÉCUPÉRABLE	26 000 000	3 410 680	29 410 680	13 892 246	6 167 108	7 725 138	26,27%
62265	ETUDES ET RELEVÉS - PART NON RÉCUPÉRABLE	4 000 000	14 000 000	18 000 000	38 169 122	17 002 050	21 167 072	117,59%
62267	PRESTATIONS INFORMATIQUES, PART NON RÉCUPÉRABLE	38 500 000	6 520 000	45 020 000	32 766 838	5 396 692	27 370 146	60,80%
62271	FRAIS D'ACTES ET CONTENIEUX - PART NON RÉCUPÉRABLE	7 000 000		7 000 000	32 401 204	3 534 990	28 866 214	412,37%
62281	DIVERS - PART NON RÉCUPÉRABLE				-	1 263 600	1 263 600	
62291	FRAIS DE FORMATION DES AGENTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	10 000 000	8 600 000	18 600 000	35 278 668	11 171 469	24 107 199	129,61%
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	4 000 000		4 000 000	2 795 015	729 996	2 065 019	51,63%
6232	PROMOTION DE L'ACTIVITÉ COMMERCIALE	13 463 088	1 800 000	15 263 088	6 967 763	5 184 406	1 783 357	11,68%
6233	COMMUNICATION OPH	22 811 607	25 593 781	48 405 388	32 275 747	1 901 303	30 374 444	62,75%
6241	TRANSPORTS DE BIENS - FARE ET AAHI	413 506 265		413 506 265	118 214 870	30 795 773	87 419 097	21,14%
6242	TRANSPORTS DE BIENS - OPH	1 000 000		1 000 000	1 829 742	284 445	1 545 297	154,53%
6243	TRANSPORT COLLECTIF DU PERSONNEL	9 000 000		9 000 000	26 875 755	5 304 145	21 571 610	239,68%
6251	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS DES ADMINISTRATEURS	1 500 000	2 000 000	3 500 000	3 806 603	523 150	3 283 453	93,81%
62561	MISSIONS FARE AAHI	22 000 000	8 000 000	30 000 000	23 411 586	4 796 918	18 614 668	62,05%
62562	MISSIONS POUR STAGES ET FORMATIONS	1 000 000		1 000 000	1 638 706	783 818	854 888	85,49%
62563	MISSIONS OPH (AUTRES QUE FARE ET AAHI)	10 000 000	4 000 000	14 000 000	23 853 740	3 250 031	20 603 709	147,17%
6257	RÉCEPTIONS	3 000 000		3 000 000	6 094 281	669 832	5 424 449	180,81%
6261	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATION - PART NON RÉCUPÉRABLE	15 000 000		15 000 000	56 398 014	35 094 992	21 303 022	142,02%



Annexe (2-4) :

ÉTATS BUDGÉTAIRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	800 000	9 800 000	10 600 000	1 111 721	-	1 111 721	10,49%
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	6 700 000		6 700 000	6 283 058	3 611 874	2 671 184	39,87%
6286	MISE EN ŒUVRE FARE	9 501 552 631	345 825 570	9 155 727 061	1 748 695 800	150 903 593	1 597 792 207	17,45%
TOTAL 62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 195 933 591	277 100 909	9 918 832 682	2 299 319 478	298 437 776	2 000 881 702	20,17%
6313	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	6 300 000	877 859	7 177 859	12 377 989	5 498 962	6 879 027	95,84%
6352	CONTRIBUTION DES PATENTES	400 000		400 000	303 720	-	303 720	75,93%
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRES	100 000		100 000	9 750	3 000	6 750	6,75%
6358	AUTRES DROITS	50 000		50 000	-	-	-	0,00%
6351	CONTRIBUTION LOGEMENTS				228 184	114 092	114 092	
6361	REDEVANCE ORDURES MÉNAGÈRES, PART NON RÉCUPÉRABLE	1 000 000		1 000 000	780 430	353 650	426 580	42,66%
637	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	500 000		500 000	-	-	-	0,00%
TOTAL 63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 350 000	877 859	9 227 859	13 700 073	5 969 904	7 730 169	83,77%
6411	SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 275 191 514	52 167 050	1 327 358 564	1 468 904 176	242 251 255	1 246 652 921	93,92%
6412	CONGÉS PAYÉS	12 000 000		12 000 000	28 099 724	747 579	27 352 145	227,93%
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	21 707 711		21 707 711	70 242 363	1 869 529	68 372 834	314,97%
6414	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	22 400 000	20 000 000	42 400 000	6 841 639	634 141	6 207 498	14,64%
6417	AVANTAGES EN NATURE	2 785 000		2 785 000	-	-	-	0,00%
6418	SALAIRES ET TRAITEMENTS - CONTRATS À DURÉE DÉTERMINÉE	139 938 211		139 938 211	116 583 639	20 945 735	95 637 904	68,34%
6419	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL			-	-	-	-	#DIV/0!
6451	CPS	435 963 531	84 000 000	519 963 531	701 468 405	315 262 660	386 225 545	74,28%
6452	CAS PENSION	3 000 000	500 000	3 500 000	3 913 508	-	3 913 508	111,81%
6472	COMITÉ D'ENTREPRISE	5 000 000		5 000 000	-	-	-	0,00%
6475	MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 500 000		3 500 000	3 350 382	268 400	3 081 982	88,06%
TOTAL 64	CHARGES DE PERSONNEL	1 921 485 967	156 667 050	2 078 153 017	2 419 423 836	581 979 499	1 837 444 337	88,42%
651	REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES	20 300 000	17 496 000	37 796 000	23 689 492	4 280 547	19 408 945	51,35%
6541	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES - LOCATAIRES	400 000 000		400 000 000	287 425 515	192 648 027	94 777 488	23,69%
6542	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES - HORS LOYERS	100 000 000		100 000 000	39 441 166	39 441 166	-	0,00%
6581	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE				1 493 760	1 493 757	3	
TOTAL 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	520 300 000	17 496 000	537 796 000	352 049 933	237 863 497	114 186 436	21,23%
66112	OPÉRATIONS LOCATIVES	47 156 539		47 156 539	71 004 056	27 761 519	43 242 537	91,70%
66114	ACCESSION À LA PROPRIÉTÉ - FINANCEMENT DES STOCKS IMMOBILIERS	4 278 343		4 278 343	4 829 692	756 404	4 073 288	95,21%
666	PERTES DE CHANGE			-	1 040	-	1 040	#DIV/0!
TOTAL 66	CHARGES FINANCIÈRES	51 434 882	-	51 434 882	75 834 788	28 517 923	47 316 865	91,99%
6711	INTÉRÊTS MORATOIRES ET PÉNALITÉS SUR MARCHÉS	300 000		300 000	-	-	-	0,00%
6712	PÉNALITÉS ET AMENDES	500 000		500 000	4 960 942	4 960 942	10 000	2,00%
6713	CRÉANCES EFFACÉES DANS LE CADRE DES COMMISSIONS DE SURENDETTEMENT	500 000 000		500 000 000	73 815 667	-	73 815 667	14,76%
67188	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION - AUTRES			-	9 408 170	-	9 408 170	#DIV/0!
6721	CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS - PART NON RÉCUPÉRABLE	5 000 000		5 000 000	58 149 146	23 308 827	34 840 319	696,81%
673	TITRES ANNULÉS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	13 000 000		13 000 000	751 527	-	751 527	5,76%
67522	VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES CÉDÉES			-	28 719 068	-	28 719 068	#DIV/0!
67523	VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES DÉMOLUES OU MISES EN SERVICE	5 000 000		5 000 000	-	-	-	0,00%
6758	VALEUR NETTE COMPTABLE AUTRES ÉLÉMENTS D'ACTIF			-	-	-	-	#DIV/0!
67661	SINISTRES PATRIMOINE LOCATIF	1 000 000		1 000 000	-	-	-	0,00%
67662	SINISTRES VÉHICULES	1 000 000		1 000 000	-	-	-	0,00%
67663	SINISTRES STRUCTURE OPH	1 000 000		1 000 000	127 115	-	127 115	12,71%
67881	REMBOURSEMENT DE L'AIDE PUBLIQUE	1 000 000		1 000 000	2 138 892	-	2 138 892	213,89%
67888	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES - AUTRES	8 000 000		8 000 000	33 992 362	31 513 119	2 479 243	30,99%
TOTAL 67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	535 800 000	-	535 800 000	212 062 839	59 772 888	152 290 001	28,42%
681115	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS (DAA)-AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 967 943		15 967 943	9 201 796	-	9 201 796	57,66%
6811231101	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-STRUCTURE	224 036 836		224 036 836	223 917 869	13 562	223 904 307	99,94%
6811231102	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-MENUISERIES EXTÉRIEURES	55 262 487		55 262 487	50 619 281	2 691	50 616 590	91,59%
6811231103	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-EQUIPEMENTS SOLAIRES ET CLIMATISATIONS	15 688 212		15 688 212	17 776 078	1 076	17 775 002	113,30%
6811231104	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	27 581 990		27 581 990	39 838 287	1 615	39 836 672	144,43%
6811231105	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-ÉTANCHÉITÉ	27 371 202		27 371 202	29 763 713	2 153	29 761 560	108,73%
6811231106	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-RAVALEMENT AVEC AMÉLIORATION	82 113 608		82 113 608	89 532 862	6 459	89 526 403	109,03%
6811231107	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-ÉLECTRICITÉ	102 642 013		102 642 013	146 375 341	8 074	146 367 267	142,60%
6811231108	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-PLOMBERIE / SANITAIRE	66 314 984		66 314 984	60 953 323	3 229	60 950 094	91,91%
6811231109	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-ASCENSEURS	270 380		270 380	-	-	270 380	100,00%
6811231110	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT-AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	66 677 311		66 677 311	72 824 350	2 691	72 821 659	109,22%
6811231501	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-STRUCTURE	1 252 122		1 252 122	1 265 805	-	1 265 805	101,09%
6811231502	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-MENUISERIES EXTÉRIEURES	711 325		711 325	108 109	-	108 109	15,20%
6811231503	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATIONS	39 899 300		39 899 300	370 666	-	370 666	0,93%
6811231504	DAA-BATIMENTS ADMINISTRATIFS-OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	171 803		171 803	171 804	-	171 804	100,00%

**Annexe (2-4) :****ÉTATS BUDGÉTAIRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
6811231507	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS-ELECTRICITE			-	222 932	-	222 932	#DIV/0!
6811231508	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS-PLOMBERIE / SANITAIRE			-	129 731	-	129 731	#DIV/0!
6811231509	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS-ASCENSEURS			-	-	-	-	#DIV/0!
6811231510	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS-AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES			-	108 109	-	108 109	#DIV/0!
68112381	DAA- VOIRIES ET RÉSEAUX DIVERS	35 567 454		35 567 454	80 398 600	78	80 398 522	226,05%
68112382	DAA- STEP	7 932 692		7 932 692	12 962 112	-	12 962 112	163,40%
6811241101	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - STRUCTURE	8 537 579		8 537 579	8 044 686	-	8 044 686	94,23%
6811241102	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - MENUISERIES EXTÉRIEURES	3 060 518		3 060 518	1 257 615	-	1 257 615	41,09%
6811241103	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATIONS	599 988		599 988	834 999	-	834 999	139,17%
6811241104	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	1 089 279		1 089 279	1 188 239	-	1 188 239	109,08%
6811241105	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - ÉTANCHÉITÉ	1 199 977		1 199 977	1 108 693	-	1 108 693	92,39%
6811241106	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - RAVALEMENT AVEC AMÉLIORATION	3 599 929		3 599 929	3 147 391	-	3 147 391	87,43%
6811241107	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - ÉLECTRICITÉ	4 499 912		4 499 912	3 934 239	-	3 934 239	87,43%
6811241108	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - PLOMBERIE / SANITAIRE	3 672 621		3 672 621	1 439 958	-	1 439 958	39,21%
6811241110	DAA-IMMEUBLE DE RAPPORT SUR SOL D'AUTRUI - AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	3 123 370		3 123 370	1 212 768	-	1 212 768	38,83%
6811241501	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-STRUCTURE	1 576 450		1 576 450	1 576 450	-	1 576 450	100,00%
6811241502	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-MENUISERIES EXTÉRIEURES	322 684		322 684	322 694	-	322 694	100,00%
6811241503	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-EQUIPEMENTS SOLAIRE ET CLIMATISATIONS	136 270		136 270	136 270	-	136 270	100,00%
6811241504	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-OUVRAGE DE PROTECTION ET SÉCURISATION DES LOTISSEMENTS	190 269		190 269	190 269	-	190 269	100,00%
6811241505	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-ÉTANCHÉITÉ	272 541		272 541	272 541	-	272 541	100,00%
6811241506	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-RAVALEMENT AVEC AMÉLIORATION	817 622		817 622	817 622	-	817 622	100,00%
6811241507	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-ÉLECTRICITÉ	1 022 027		1 022 027	1 022 027	-	1 022 027	100,00%
6811241508	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-PLOMBERIE / SANITAIRE	387 232		387 232	387 232	-	387 232	100,00%
6811241510	DAA-BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS SUR SOL D'AUTRUI-AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS ET CLÔTURES	322 694		322 694	322 694	-	322 694	100,00%
681125	DAA-INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE	9 516 009		9 516 009	5 566 559	-	5 566 559	58,71%
6811281	DAA-AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS DIVERS	130 005 505		130 005 505	21 976 421	-	21 976 421	16,90%
6811282	DAA-MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 052 623		13 052 623	18 342 170	-	18 342 170	140,52%
6811283	DAA-MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	24 082 867		24 082 867	15 178 230	-	15 178 230	63,03%
6811284	DAA-MOBILIER	6 536 270		6 536 270	6 720 075	-	6 720 075	102,81%
6811288	DAA-IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	4 681 649		4 681 649	5 126 657	-	5 126 657	109,51%
68151	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION-PROVISIONS POUR RISQUES	10 000 000		10 000 000	2 760 000	-	2 760 000	27,60%
68157	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN	67 495 000		67 495 000	8 010 800	-	8 010 800	11,87%
68158	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	5 000 000		5 000 000	-	-	-	0,00%
68173	DOTATIONS POUR DÉPRÉCIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS-STOCKS ET EN-COURS	210 000 000		210 000 000	214 934 106	-	214 934 106	102,35%
68174	DOTATIONS POUR DÉPRÉCIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS-CRÉANCES	300 000 000		300 000 000	1 054 449 271	-	1 054 449 271	351,48%
6875	DOTATIONS AUX PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	5 000 000		5 000 000	-	-	-	0,00%
TOTAL 68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	1 559 252 547	-	1 559 252 547	2 217 112 024	41 628	2 217 070 396	139,59%
695	IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 000 000		1 000 000	453 710	299 710	154 000	15,40%
TOTAL 69	PARTICIPATION DES SALARIÉS - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 000 000	-	1 000 000	453 710	299 710	154 000	15,40%
606112	ÉLECTRICITÉ, PART RÉCUPÉRABLE	51 000 000		51 000 000	143 818 617	51 606 700	92 211 917	180,81%
606122	EAU, PART RÉCUPÉRABLE	83 000 000		83 000 000	246 167 295	93 245 967	152 921 328	184,24%
61112	HYGIÈNE ET SÉCURITÉ, PART RÉCUPÉRABLE	32 000 000		32 000 000	62 440 682	6 602 648	55 838 034	97,93%
61122	ESPACES VERTS, PART RÉCUPÉRABLE	32 000 000	7 000 000	25 000 000	24 362 744	860 044	23 472 700	94,74%
61142	NETTOYAGE, PART RÉCUPÉRABLE	1 000 000	5 000 000	6 000 000	8 526 913	3 916 179	4 610 734	170,52%
61162	ASCENSEURS, PART RÉCUPÉRABLE	1 500 000	500 000	2 000 000	1 731 792	338 192	1 393 600	79,66%
61172	STEP ET POMPES DE RELEVAGE, PART RÉCUPÉRABLE	20 000 000	5 000 000	25 000 000	72 233 167	26 348 609	45 884 558	63,60%
61182	DIVERS, PART RÉCUPÉRABLE			-	-	-	-	63,60%
61352	LOCATIONS MOBILIÈRES, PART RÉCUPÉRABLE	500 000		500 000	9 000	9 000	-	63,60%
6142	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ, PART RÉCUPÉRABLE	46 000 000		46 000 000	328 714 515	141 183 655	187 530 860	63,60%
61512	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS COURANTS, PART RÉCUPÉRABLE	20 000 000	5 000 000	25 000 000	42 406 324	9 695 942	32 510 382	22,35%
615221	GROS ENTRETIEN - LOTISSEMENTS, PART RÉCUPÉRABLE	2 000 000		2 000 000	5 724 922	525 450	5 199 472	66,40%
615222	GROS ENTRETIEN - REMISE EN ÉTAT EDLS, PART RÉCUPÉRABLE	3 000 000	2 000 000	5 000 000	4 464 625	965 133	3 499 492	47,95%
615223	GROS ENTRETIEN VRD ET STEP, PART RÉCUPÉRABLE	7 000 000		7 000 000	13 978 160	4 345 551	9 632 609	121,15%
61562	MAINTENANCE, PART RÉCUPÉRABLE	500 000		500 000	-	-	-	0,00%
62121	GARDIENNAGE - PART RÉCUPÉRABLE			-	94 906	-	94 906	55,02%
62266	ETUDES ET RELEVÉS - PART RÉCUPÉRABLE			-	-	-	-	0,00%
62268	PRESTATIONS INFORMATIQUES, PART RÉCUPÉRABLE			-	-	-	-	100,00%
62272	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX - PART RÉCUPÉRABLE	500 000		500 000	339 616	-	339 616	0,32%
6262	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATION - PART RÉCUPÉRABLE	4 000 000		4 000 000	12 783 477	9 335 432	3 448 045	191,20%
6362	REDEVANCE ORDURES MÉNAGÈRES, PART RÉCUPÉRABLE	32 600 000		32 600 000	59 465 568	13 900 926	45 564 642	128,77%
6722	CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS - PART RÉCUPÉRABLE			-	12 295 200	67 583 103	55 287 903	0,00%
TOTAL 063	CHARGES RECUPERABLES	336 600 000	10 500 000	347 100 000	1 039 557 523	430 692 731	608 864 792	175,41%
7133	Variation de stock	-	-	-	-	-	-	-

**Annexe (2-4) :****ÉTATS BUDGÉTAIRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Taux de réalisation
TOTAL 71	PRODUCTION STOCKÉE (OU DESTOCKAGE)	-	-	-	-	-	-	0,00%
	TOTAUX	23 441 004 416	-	23 441 004 416	16 952 459 299	4 933 889 715	12 018 569 584	51,27%

Annexe (2-5) : ÉTATS BUDGÉTAIRES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Article	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Taux de réalisations
6031	VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS	-	-	-	-	-	-	
6032	VARIATION DES STOCKS DES APPROVISIONNEMENTS	-	-	-	1 352 730 832	-	1 352 730 832	
TOTAL 60	VARIATION DE STOCK	-	-	-	1 352 730 832	-	1 352 730 832	-
62561	MISSIONS FARE AAHI				-	253 128	- 253 128	
6291	RRR SUR AUTRES SERVICES - PART NON RECUP				39 508 256	5 631 438	33 876 818	
6292	RRR SUR AUTRES SERVICES - PART RECUP				1 455 080	88 485 307	- 87 030 227	
62291	FRAIS DE FORMATION DES AGENTS, PART NON RÉCUPÉRABLE	-	-	-	6 034 961	4 665 102	1 369 859	
TOTAL 62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-	-	-	46 998 297	98 781 847	- 51 783 550	0,00%
6411	SALAIRES ET TRAITEMENTS	-	-	-	39 904 987	75 182 777	- 35 277 790	
6418	SALAIRES ET TRAITEMENTS - CONTRATS À DURÉE DÉTERMINÉE	-	-	-	518 038	518 038	-	
6419	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL	-	-	-	-	-	-	
TOTAL 64	CHARGES DE PERSONNEL	-	-	-	40 423 025	75 700 815	- 35 277 790	0,00%
7012	TERRAINS LOTIS				159 268	159 268	-	
7031	CHARGES ET PRESTATIONS COMMUNES	293 081 644		293 081 644	634 023 975	503 844 406	130 179 569	44,42%
7032	REDEVANCE ORDURES MÉNAGÈRES	32 600 000		32 600 000	51 872 538	22 412 138	29 460 400	90,37%
7033	FOURNITURES INDIVIDUELLES - EAU	83 000 000		83 000 000	398 503 822	356 917 743	41 586 079	50,10%
7034	FRAIS DE POURSUITES	500 000		500 000	4 793 792	1 311 168	3 482 624	696,52%

70351	RÉPARATIONS LOCATIVES	20 000 000		20 000 000	169 609 268	163 799 763	5 809 505	29,05%
70352	INDEMNITÉS ETATS DES LIEUX SORTANT	3 000 000		3 000 000	429 662	429 662	-	0,00%
7036	CHARGES ET PRESTATIONS ÉTUDIANTS	6 124 000		6 124 000	8 027 591	553 513	7 474 078	
7041	LOYERS DES LOGEMENTS	1 167 672 742		1 167 672 742	1 064 323 302	86 403 274	977 920 028	83,75%
7042	RÉSIDENCES POUR ÉTUDIANTS	74 916 000		74 916 000	75 335 845	5 392 136	69 943 709	93,36%
7044	LOCAUX COMMERCIAUX	2 640 000		2 640 000	3 585 420	139 710	3 445 710	130,52%
7045	GARAGES ET PARKINGS			-	-	-	-	#DIV/0!
70471	LOYERS DES LOGEMENTS EN LOCATION-ACCESSION	157 000 000		157 000 000	171 374 941	2 760 734	168 614 207	107,40%
7048	INDEMNITÉS D'OCCUPATION	68 000 000		68 000 000	70 114 914	7 372 690	62 742 224	92,27%
7066	GESTION D'IMMEUBLES APPARTENANT À DES TIERS (SCI)	3 240 000		3 240 000	3 240 000	-	3 240 000	100,00%
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	21 200 000		21 200 000	14 598 100	928 822	13 669 278	64,48%
7081	VENTE DE KIT COMMERCIAUX	266 000 000		266 000 000	497 928 978	345 958 825	151 970 153	57,13%
7082	LOCATION TERRAIN ANTENNE RELAIS	5 200 000		5 200 000	4 937 994	-	4 937 994	94,96%
7083	LOCATION DE VEHICULE	2 800 000		2 800 000	6 158 750	2 481 760	3 676 990	131,32%
TOTAL 70	PRODUITS DES ACTIVITÉS	2 206 974 386	-	2 206 974 386	3 179 018 160	1 500 865 612	1 678 152 548	76,04%
7133	VARIATION DES STOCKS - IMMEUBLES EN COURS	1 250 368 573		1 250 368 573	777 294 659	1 147 722 834	-	-29,63%
7135	VARIATION DES STOCKS - IMMEUBLES ACHEVÉS	-		-	1 703 625 162	93 523 022	1 610 102 140	
TOTAL 71	PRODUCTION STOCKÉE (OU DESTOCKAGE)	1 250 368 573	-	1 250 368 573	2 480 919 821	1 241 245 856	1 239 673 965	99,14%
7431	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION PAYS	852 149 587	-	852 149 587	850 000 000	-	850 000 000	99,75%
7432	SUBVENTIONS MOUS - PAYS	-	-	-	-	-	-	
7433	SUBVENTIONS MOUS - ETAT	-	-	-	-	-	-	
7434	SUBVENTIONS MOUS - COMMUNES	-	-	-	-	-	-	
TOTAL 74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	852 149 587	-	852 149 587	850 000 000	-	850 000 000	99,75%
7511	SUBVENTION HABITAT DISPERSÉ - PAYS	12 939 919 776		12 939 919 776	6 332 737 234	3 605 717 490	2 727 019 744	21,07%
7513	SUBVENTION AAHI	2 930 987 828		2 930 987 828	1 028 973 042	656 759 364	372 213 678	12,70%

7514	PARTICIPATION FARE DES ATTRIBUTAIRES	221 392 833		221 392 833	177 398 472	-	177 398 472	80,13%
7521	RÉMUNÉRATION MAITRISE D'OUVRAGE - HABITAT GROUPE	308 108 902		308 108 902	140 552 166	26 091 049	114 461 117	37,15%
7522	RÉMUNÉRATION MAITRISE D'OUVRAGE - HABITAT DISPERSÉ FARE	455 147 763		455 147 763	858 103 822	487 230 926	370 872 896	81,48%
7523	RÉMUNÉRATION MAITRISE D'OUVRAGE - AAHI	182 967 158		182 967 158	85 784 188	63 090 428	22 693 760	12,40%
7524	RÉMUNÉRATION MAÎTRISE D'OUVRAGE - AUTRES	63 043 794		63 043 794	926 958	463 479	463 479	0,74%
7581	COTISATION FSH				188 552	62 586	125 966	
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS			-	2 160 000	720 000	1 440 000	
TOTAL 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 101 568 054	-	17 101 568 054	8 626 824 434	4 840 135 322	3 786 689 112	22,14%
761	PRODUITS DE PARTICIPATIONS	26 000 000		26 000 000	-	-	-	0,00%
7638	REVENUS SUR CRÉANCES DIVERSES			-	-	-	-	
TOTAL 76	PRODUITS FINANCIERS	26 000 000	-	26 000 000	-	-	-	0,00%
7711	DÉDITS ET PÉNALITÉS PERÇUS SUR ACHATS ET VENTES	1 000 000		1 000 000	-	-	-	
7714	RECouvreMENTS SUR CRÉANCES ADMISES EN NON-VALEUR	100 000 000		100 000 000	93 500 815	557 805	92 943 010	92,94%
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	1 000 000		1 000 000	6 124 335	-	6 124 335	612,43%
7721	AVOIRS ENTREPRISES EXERCICES ANTÉRIEURS			-	-	-	-	
7724	TITRES DE RÉGULARISATION SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	3 000 000		3 000 000	64 074 098	42 313 120	21 760 978	
773	MANDATS ANNULÉS (SUR EXERCICES ANTÉRIEURS)	9 000 000		9 000 000	191 018 596	93 649 816	97 368 780	
7752	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 000 000		5 000 000	22 285 000	23 538 600	1 253 600	-25,07%
777	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	881 396 539		881 396 539	1 019 449 620	-	1 019 449 620	115,66%
7784	INDEMNITÉS D'ASSURANCES	11 000 000		11 000 000	2 057 381	-	2 057 381	18,70%
7788	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	5 000 000		5 000 000	320 669	253 128	67 541	1,35%
TOTAL 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 016 396 539	-	1 016 396 539	1 398 830 514	160 312 469	1 238 518 045	121,85%
78111	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			-	-	-	-	
78112	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS-IMMOBILISATIONS CORPORELLES			-	30 775	-	30 775	
78151	PROVISIONS POUR RISQUES			-	315 651 595	154 987 363	160 664 232	

78157	PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN			-	-	-	-	
78173	REPRISES SUR DEPRECIATIONS - STOCKS ET EN-COURS			-	113 114 087	-	113 114 087	
781741	LOCATAIRES	1 000 000 000		1 000 000 000	2 294 584 369	1 147 281 878	1 147 302 491	114,73%
781742	HORS LOYERS			-	65 994 840	32 997 420	32 997 420	
TOTAL 78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	1 000 000 000	-	1 000 000 000	2 789 375 666	1 335 266 661	1 454 109 005	145,41%
7913	PRESTATIONS FOURNIES SOUS FORME D'AVANTAGES EN NATURE AU PERSONNEL	2 785 000		2 785 000	-	-	2 908 218 010	104424,35%
TOTAL 79	TRANSFERTS DE CHARGES	2 785 000	-	2 785 000	-	-	2 908 218 010	104424,35%
TOTAUX		23 456 242 139	-	23 456 242 139	20 765 120 749	9 252 308 582	14 421 030 177	61,48%

Annexe (2-6) : ÉTATS BUDGÉTAIRES SYNTHÈSE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de mandats	Total des annulations de mandats	Dépenses nettes	Différence autorisations et réalisations	Taux de réalisation
60	ACHATS	7 815 826 909	15 360 000	7 831 186 909	7 533 629 557	3 088 102 240	4 445 527 317	3 385 659 592	56,77%
61	SERVICES EXTERIEURS	465 020 520	76 200 000	541 220 520	789 315 488	202 211 919	587 103 569	- 45 883 049	108,48%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 195 933 591	- 277 100 909	9 918 832 682	2 299 319 478	298 437 776	2 000 881 702	7 917 950 980	20,17%
63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 350 000	877 859	9 227 859	13 700 073	5 969 904	7 730 169	1 497 690	83,77%
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 921 485 967	156 667 050	2 078 153 017	2 419 423 836	581 979 499	1 837 444 337	240 708 680	88,42%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	520 300 000	17 496 000	537 796 000	352 049 933	237 863 497	114 186 436	423 609 564	21,23%
66	CHARGES FINANCIERES	51 434 882	-	51 434 882	75 834 788	28 517 923	47 316 865	4 118 017	91,99%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	535 800 000	-	535 800 000	212 062 889	59 772 888	152 290 001	383 509 999	28,42%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	1 589 252 547	-	1 589 252 547	2 217 112 024	41 628	2 217 070 396	- 627 817 849	139,50%
69	PARTICIPATION DES SALARIÉS - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 000 000	-	1 000 000	453 710	299 710	154 000	846 000	15,40%
71	PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	-	-	-	-	-	-	-	

063	CHARGES RECUPERABLES	336 600 000	10 500 000	347 100 000	1 039 557 523	430 692 731	608 864 792	- 261 764 792	175,41%
TOTAUX		23 441 004 416	-	23 441 004 416	16 952 459 299	4 933 889 715	12 018 569 584	11 422 434 832	51,27%

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

N° du chapitre	Intitulé du chapitre	EPRD	DM1	Autorisations budgétaires totales	Total des émissions de titres	Total des réductions de titres	Recettes nettes	Différence autorisations et réalisations	Taux de réalisation
60	ACHAT VARIATION DE STOCK	-	-	-	1 352 730 832	-	1 352 730 832	- 1 352 730 832	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-	-	-	46 998 297	98 781 847	- 51 783 550	51 783 550	
64	CHARGES DE PERSONNEL	-	-	-	40 423 025	75 700 815	- 35 277 790	35 277 790	
70	PRODUITS DES ACTIVITÉS	1 768 668 742	-	1 768 668 742	1 911 757 512	451 597 219	1 460 160 293	308 508 449	82,56%
703	PRODUITS LIES AUX CHARGES REFACTURABLES	438 305 644	-	438 305 644	1 267 260 648	1 049 268 393	217 992 255	220 313 389	49,74%
71	PRODUCTION STOCKÉE (OU DESTOCKAGE)	1 250 368 573	-	1 250 368 573	2 480 919 821	1 241 245 856	1 239 673 965	10 694 608	99,14%
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	852 149 587	-	852 149 587	850 000 000	-	850 000 000	2 149 587	99,75%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 101 568 054	-	17 101 568 054	8 626 824 434	4 840 135 322	3 786 689 112	13 314 878 942	22,14%
76	PRODUITS FINANCIERS	26 000 000	-	26 000 000	-	-	-	26 000 000	0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 016 396 539	-	1 016 396 539	1 398 830 514	160 312 469	1 238 518 045	- 222 121 506	121,85%
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	1 000 000 000	-	1 000 000 000	2 789 375 666	1 335 266 661	1 454 109 005	- 454 109 005	145,41%
79	TRANSFERT DE CHARGES	2 785 000	-	2 785 000			-	2 785 000	0,00%
TOTAUX		23 456 242 139	-	23 456 242 139	20 765 120 749	9 252 308 582	11 512 812 167	13 296 160 804	49,08%



Annexe (3) : BILAN - ACTIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte	ACTIF	2022				2 020	2 021	EVOLUTION 2022/2021
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux pariels			
ACTIF IMMOBILISE	20 Immobilisations incorporelles	261 143 348	(146 405 923)	114 737 425	114 737 425	58 459 434	81 969 018	40%
	201 Frais d'établissement					-		
	2082-2083-2084 Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation					-		
	203-205-206-2085-2088 Autres (1)	261 143 348	(146 405 923)	114 737 425		58 459 434	81 969 018	40%
	232-237 Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes					-		
	21 Immobilisations corporelles	45 896 465 034	(21 128 543 367)	24 767 921 667	24 767 921 667	22 853 252 319	23 174 898 790	7%
	2111 Terrains nus	1 270 577 743		1 270 577 743		1 270 577 743	1 270 577 743	0%
	2112-2113-2115 Terrains aménagés, loués, bâtis	6 785 252 316		6 785 252 316		6 824 658 728	6 813 934 062	0%
	212 Agencements et aménagements de terrains			-		-	-	
	213 (cf 21315, 2138 et 21318) Constructions locatives (sur sol propre)	30 544 770 998	(16 175 286 458)	14 369 484 540		12 838 948 802	12 998 724 447	11%
	214 (cf 21415, 2148 et 21418) Constructions locatives (sur sol d'autrui)	3 221 542 620	(2 795 657 120)	425 885 500		495 768 494	445 343 270	-4%
	21315-2135-21415-2145 Bâtiments administratifs	845 612 166	(700 319 352)	145 292 814		195 740 878	148 587 095	-2%
	21318 Autres bâtiments			-				
	2138-2148 VRD et ouvrages d'infrastructures sur sol propre et sur sol d'autrui	2 382 455 332	(867 994 878)	1 514 460 454		1 021 841 218	1 235 996 237	23%
	215-218 Installations techniques, matériel et outillage et aut. Immo. Corp.	846 253 859	(589 285 559)	256 968 300		205 717 456	261 733 966	-2%
	22 Immeubles en location - attribution ou reçus en affectation	879 481 515	(592 526 482)	286 955 033	286 955 033	-	-	
	23 Immobilisations corporelles en cours	8 954 391 855	0	8 954 391 855	8 954 391 855	4 503 608 067	6 858 790 114	31%
	2312 Terrains	836 590 128		836 590 128		646 121 207	649 316 357	29%
	2313-2314-2318-235 Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	6 899 567 494		6 899 567 494		3 460 868 649	5 822 323 796	19%
	238 Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	1 218 234 233		1 218 234 233		395 618 211	387 149 961	215%
	26-27 Immobilisations financières (2)	885 163 481		885 163 481	885 163 481	883 978 481	883 978 481	0%
	261-266-267 (sauf 2678) Participations et créances rattachées à des participations	150 400 000		150 400 000		150 400 000	150 400 000	0%
	2741 Prêts participatifs			-		-	-	
	271-274 (sauf 2741)-275-2761 Autres	734 763 481		734 763 481		733 578 481	733 578 481	0%
	2678-2768 Intérêts courus			-		-	-	
	TOTAL (I) :	56 876 645 233	(21 847 476 773)	35 009 168 461	35 009 168 461	28 239 238 301	30 939 636 403	13%
COMPTES DE REGULARISATION	3 Stocks et en-cours	9 663 001 795	(3 427 686 375)	6 235 315 421	6 235 315 421	4 569 342 708	4 612 494 738	35%
	31 (net 319) Terrains à aménager			-		-	-	
	33 Immeubles en cours	121 306 614		121 306 614		451 925 397	491 734 789	-75%
	35 (sauf 358 (net 359)) Immeubles achevés :			-				
	358 Disponibles à la vente	1 748 446 744		1 748 446 744		651 945 039	231 667 626	654%
	37 Temporairement loués	6 440 517 605	(3 427 686 375)	3 012 831 231		2 775 984 003	3 021 778 750	0%
	37 Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			-		-	-	
	321 Stock matériaux - habitat dispersé - FARE et AAHI	1 340 524 832		1 340 524 832		689 488 259	657 780 573	56%
	322 Stock matériaux - habitat dispersé - COMMERCIAL	12 206 000		12 206 000		-	9 333 000	
	409 Fournisseurs débiteurs	40 750 776		40 750 776	40 750 776		93 839 250	
	Créances d'exploitation	3 048 696 441	(2 451 646 871)	597 049 570	597 049 570	552 126 670	1 442 874 737	-59%
	411 (sauf 4113 et 4117) Locataires et Aides au logement	1 264 631 108	(1 154 658 590)	109 972 518		223 060 859	3 143 807	3396%
	4113-412-414 Créances sur acquéreurs	383 290 892	(317 957 073)	65 333 819		71 707 274	35 447 544	79%
	4117 Organismes payeurs d'AFIL et d'allocations diverses	213 760 474	(260 110)	213 500 364		243 275 401	240 028 542	-11%
	416 Clerfs douces ou litigieux	0		-		-	-	#DIV/0!
	418 Produits non encore facturés	984 056 634	(978 770 897)	5 285 737		367 064 535	187 224 459	-97%
	42-43-44 (sauf 441) Autres	169 892 233		169 892 233		38 730 828	693 770 913	-81%
	441 Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	33 065 100		33 065 100		8 287 773	102 259 472	-66%
	Créances diverses (3)	14 334 552 147	(108 210 576)	14 226 341 571	14 226 341 571	12 509 401 432	13 131 212 218	8%
	45 (sauf 4684, 4682 et 4687) Débiteurs divers	137 471 001	(106 210 576)	31 260 425		63 409 053	60 249 120	-48%
	4684 Ressources affectées - Produits à recevoir - FARE et AAHI	14 181 163 429		14 181 163 429		11 915 660 701	12 992 724 149	9%
	4687 Produits à recevoir	15 683 999		15 683 999		529 287 960	78 205 231	-80%
	47 (sauf 476-4781) Comptes transitoires ou d'attente	33 718		33 718		23 718	33 718	0%
	50 Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	1 348 762 693	0	1 348 762 693	1 348 762 693	2 925 164 422	2 259 429 548	-40%
	511 Valeurs à l'encaissement	9 296 919		9 296 919		78 098 336	117 760 187	-108%
	515 Compte au Trésor	1 338 105 070		1 338 105 070		3 000 631 902	2 376 357 337	-44%
	Autres 51 Comptes courant - Autres que le Trésor			-		-	-	
	53-54 Caisse	1 360 704		1 360 704		2 630 656	832 398	63%
	485 Charges constatées d'avance	12 788 179		12 788 179	12 788 179	2 873 652	3 010 178	325%
	TOTAL (II) :	28 448 552 032	(5 885 543 622)	22 463 008 410	22 463 008 410	20 857 908 884	21 642 851 709	4%
	481 Charges à répartir sur plusieurs exercices							
	TOTAL (III) :							
	169 Primes de remboursement des obligations							
	TOTAL (IV) :							
	476 - 4781 Différences de conversion ou d'indexation - Actif							
	TOTAL (V) :							
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) :	85 325 197 265	(27 853 019 394)	57 472 177 871	57 472 177 871	46 402 774 265	49 257 207 165	17%

(1) Dont droit
au bail(2) Dont à moins
d'un an(3) Dont à plus
d'un an



Annexe (3) : BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte	PASSIF	2 022		2020	2021	EVOLUTION 2022/2021
		Détail	Totaux partiels			
CAPITAUX PROPRES	10 DOTATIONS ET RESERVES	2 724 790 570	2 724 790 570	2 715 105 574	2 715 105 574	0%
	102 Dotations	409 131 909		409 131 909	409 131 909	0%
	106 Réserves :					
	1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement					
	10685 Réserves sur cessions immobilières	79 711 245		70 026 249	70 026 249	-12%
	10688 Réserves diverses	2 235 947 416		2 235 947 416	2 235 947 416	0%
	11 REPORT À NOUVEAU (a)	4 573 239 350	4 573 239 350	6 730 980 009	5 962 316 526	-23%
	12 RÉSULTAT DE L'EXERCICE (a)	434 010 807	434 010 807	(783 655 628)	(1 379 392 180)	-69%
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	Montant brut 47 958 755 689	Inscrit au résultat 20 573 090 799			
	14 PROVISIONS REGLEMENTEES	27 385 664 890	27 385 664 890	21 476 004 568	23 257 618 108	18%
	145 Amortissements dérogatoires			0	0	
	TOTAL (I) :	34 249 684 003	34 249 684 003	30 138 434 523	30 555 648 028	12%
PROV. R&C	15 PROVISIONS	602 915 619	602 915 619	378 035 316	752 809 051	-20%
	151 -152 Provisions pour risques	74 797 953		221 275 316	232 702 185	211%
	1572 Provisions pour gros entretien	136 852 800		156 760 000	128 842 000	-6%
	153-158 Autres provisions pour charges	391 264 866			391 264 866	
	TOTAL (II) :	602 915 619	602 915 619	378 035 316	752 809 051	-20%
DETTES	16 DETTES FINANCIERES (1) (2)	2 690 943 935	2 690 943 935	3 019 996 524	2 850 942 161	-6%
	162 Participation des employeurs à l'effort de construction					
	164 Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :					
	1641 Caisse des Dépôts et Consignations					
	1642 A.F.D.	1 229 086 567		1 586 478 736	1 404 823 277	14%
	1643 Banque de Tahiti	12 287		12 287	12 287	0%
	1647 Pays	573 263 211		652 685 215	613 779 946	7%
	165 Dépôts et cautionnements reçus :					
	1651 Dépôts de garantie des locataires			0	0	
	1652 Dépôts de caution étudiants	6 988 000		6 680 000	7 496 000	7%
	1654 Redevances (location-accession)	867 049 435		756 946 433	808 895 217	-7%
	1658 Autres dépôts					
	Emprunts et dettes financières diverses :					
	1677 Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts					
	168 (sauf 1688) Autres emprunts et dettes assimilées					
	16881 Intérêts courus non échus	14 544 435		17 193 853	15 935 434	10%
	5181 - 519 CRÉDITS ET LIGNE DE TRÉSORERIE			0	0	
	419 LOCATAIRES, ACQUÉREURS, CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS CRÉDITEURS	31 962 562	31 962 562	31 434 731	19 687 012	62%
	4191-4192- 4197-4198 Autres comptes créditeurs	31 962 562		31 434 731	19 687 012	-38%
	4195 Locataires-Excédents d'acomptes			0		
	DETTES D'EXPLOITATION	2 060 515 168	2 060 515 168	1 554 403 980	2 267 249 483	-9%
	401-4031-4081 Fournisseurs	1 583 823 201		1 056 953 978	1 882 223 495	19%
	402-4032-4082 Fournisseurs de stocks immobiliers	30 306 841		140 910 943	18 883 341	-38%
	42-43-44 Dettes fiscales, sociales et autres	446 385 126		356 539 059	366 142 647	-18%
	DETTES DIVERSES	17 730 380 563	17 730 380 563	14 110 402 111	16 096 152 377	10%
	404-4084 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :					
	Fournisseurs d'immobilisations	843 662 058		603 512 028	392 644 585	-53%
	Autres dettes :					
	46 (sauf 4671, 4682 et 46843) Opérations pour le compte de tiers	10 579 732		40 301 320	76 534 803	623%
	4671 Crédoeurs divers	9 313		197 067 612	0	-100%
	4682 Ressources affectées - Charges à payer - FARE et AAHI	16 750 667 554		13 257 459 637	15 537 209 332	-7%
	46843 Ressources Affectées - Participations Fare Partielles	10 863 216			10 390 113	
	47 (sauf 4714) Comptes transitoires ou d'attente	11 400 497		3 741 674	5 699 135	-50%
	4714 Recettes Perçues Participations Fare Avant Arrêté	103 198 193		8 319 840	73 674 409	-29%
Ours de Réseal.	487 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	105 776 022	105 776 022	24 500 000	0	
	487 - 4878 Au titre de l'exploitation et autres	105 776 022		24 500 000		
	TOTAL (III) :	22 619 578 250	22 619 578 250	18 740 737 346	21 234 031 033	7%
	TOTAL (IV) :	-	-	0	0	
477-4782	DIFFÉRENCES DE CONVERSION OU D'INDEXATION - PASSIF					
	TOTAL GÉNÉRAL (I) + (II) + (III) + (IV) :	57 472 177 872	57 472 177 872	49 257 207 185	52 542 488 112	9%

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes.

(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an



Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N°COMPTE	CHARGES	2022			2019	2020	2021	VARIATION 2022/2021
		CHARGES RÉCUPÉRABLES	CHARGES NON RÉCUPÉRABLES	TOTAUX PARTIELS				
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)	659 342 526	9 840 739 651	10 500 082 177	9 125 203 219	10 204 433 464	11 520 103 900	-9%
60 (net de 6092)	Achats stockés	248 750 743	3 113 455 576	3 362 206 319	3 365 973 801	3 285 996 235	3 727 939 007	-10%
601	Terrains		96 839 500	96 839 500	0	0	0	
6021	Achats marchandises ressources affectées - FARE		1 628 525 119	1 628 525 119	1 258 697 982	1 628 412 540	2 066 742 132	-21%
6022	Achats marchandises ressources affectées - AAHI		342 507 036	342 507 036	1 032 659 784	903 874 843	1 089 633 884	-69%
6023	Achats marchandises - Fare commerciaux		212 965 650	212 965 650	71 758	17 260 306	97 706 723	118%
6024	Achats marchandises ressources affectées - Colisage Entreposage - OPH		41 236 411	41 236 411	25 058 978	11 493 327	47 780 909	-14%
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			-	0	0	0	
603	Variations des stocks (a) :			-				
6031	Terrains			-	0	0	0	
6032	Approvisionnements		(484 966 737)	484 966 737	385 151 525	15 481 091	(178 270 486)	172%
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			-	0	0	0	
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Achats liés à la production de stocks immobiliers		1 142 958 579	1 142 958 579	345 311 766	408 345 937	320 310 063	257%
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	248 750 743	133 390 018	382 140 761	319 022 008	301 128 191	284 035 782	35%
61-62 (net de 619 et 629)	Services extérieurs	365 027 141	2 581 473 656	2 946 500 797	2 648 649 702	3 126 421 987	2 810 347 876	5%
611	Sous traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	130 446 568	52 299 065	182 745 633	121 596 269	159 276 755	186 058 322	-2%
613	Locations	0	135 676 688	135 676 688	96 964 220	108 650 930	116 738 546	16%
614	Charges locatives et de copropriété	179 702 809	101 271	179 804 080	50 136 131	65 999 184	45 313 664	297%
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	32 510 382	41 923 444	74 433 826	84 342 586	73 216 479	85 770 626	-13%
6152	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs	18 331 573	274 271 256	292 602 829	99 941 931	166 276 856	200 959 019	46%
6156	Maintenance		25 413 406	25 413 406	13 781 807	14 213 555	14 554 132	75%
6158	Autres travaux d'entretien		14 158 463	14 158 463	13 118 508	5 859 108	9 972 325	42%
616	Primes d'assurances		37 013 061	37 013 061	33 071 677	27 793 233	27 097 586	37%
621	Personnel extérieur à l'organisme	94 906	73 098 734	73 193 640	103 945 183	83 315 853	62 881 046	16%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	339 616	101 575 039	101 914 655	59 356 747	53 152 169	74 196 845	37%
623	Publicité, publications, relations publiques		34 260 715	34 260 715	18 047 458	10 812 578	17 008 771	101%
624 (sauf 6241)	Transport de biens et de personnel		23 116 907	23 116 907	9 653 387	3 796 369	12 028 689	92%
6241	Transport de biens - FARE et AAHI		87 419 097	87 419 097	166 623 920	138 482 801	180 444 825	-52%
625 (sauf 62561)	Déplacements, missions et réceptions		30 166 499	30 166 499	24 066 107	6 404 482	9 824 983	207%
62561	Missions FARE et AAHI		18 624 517	18 624 517	11 922 667	4 701 873	20 733 482	-10%
6286	Mise en œuvre FARE		1 598 341 991	1 598 341 991	1 710 915 709	2 178 179 228	1 704 666 766	-6%
Autres 61 et 62	Autres	3 601 287	34 013 503	37 614 790	31 165 395	26 290 534	42 098 249	-11%
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés	45 564 642	7 730 169	53 294 811	29 864 843	39 827 600	41 409 206	29%
631 à 633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations		6 879 027	6 879 027	3 590 107	5 684 982	6 215 609	11%
636	Redevance Ordures Ménagères	45 564 642	426 580	45 991 222	26 034 214	34 060 245	34 845 297	32%
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres		424 562	424 562	240 522	82 373	348 300	22%
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	Charges de personnel	0	1 805 884 390	1 805 884 390	1 501 550 627	1 569 358 645	1 658 660 411	9%
641-6481 (net du 6419 et 64891)	Salaires et traitements		1 412 663 355	1 412 663 355	1 145 856 902	1 221 275 589	1 260 509 817	12%
645-647-6485 (net du 6459, 6479, 64895)	Charges Sociales		393 221 035	393 221 035	355 693 725	348 083 056	398 150 594	-1%
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0	2 217 070 396	2 217 070 396	1 312 731 103	1 782 781 865	3 098 864 488	-28%
	Dotations aux amortissements :	0	2 206 299 596	2 206 299 596	1 312 731 103	1 628 544 502	2 696 172 753	-18%
681115	Immobilisations incorporelles		9 201 796	9 201 796	14 558 887	11 527 814	10 331 296	-11%
68112311 - 68112411	Immeubles de rapport		753 998 522	753 998 522	676 175 519	674 491 263	706 894 180	7%



Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N°COMPTE	CHARGES	2022			2019	2020	2021	VARIATION 2022/2021
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS				
68112315, 68112415	Batiments administratifs		7 424 955	7 424 955	49 224 116	49 388 339	47 253 904	-84%
681125 et 681128	Autres immobilisations		72 930 312	72 930 312	51 554 628	71 358 039	63 148 722	15%
68112381 - 68112382	VRD et STEP		93 360 634	93 360 634	58 009 553	59 729 945	76 481 131	22%
6812	Charges d'exploitation à répartir		-	-	0	0	0	
6816	Dotations aux dépréciations des immos. incorporelles et corporelles		-	-	0	0	0	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		1 269 383 377	1 269 383 377	463 208 400	762 049 102	1 792 063 520	-29%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :	0	10 770 800	10 770 800	0	154 237 363	410 702 535	-97%
68157	Provisions pour gros entretien		8 010 800	8 010 800	0	0	8 010 800	0%
Autres 6815	Autres provisions		2 760 000	2 760 000	0	154 237 363	402 691 735	-99%
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante	0	115 125 464	115 125 464	266 433 143	400 047 132	182 882 912	-37%
654	Pertes sur créances irrécouvrables		94 777 488	94 777 488	259 478 457	396 541 169	174 489 961	-46%
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		20 347 976	20 347 976	6 954 686	3 505 963	8 392 951	142%
655	Quotes - Parts de résultat sur opération faites en commun		-	-	0	0	0	
	CHARGES FINANCIERES (2)	0	51 169 213	51 169 213	87 013 397	74 815 910	66 183 130	-23%
6863	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		-	-	0	0	0	
Autres 686	Autres dotations aux amortissements et aux provisions – charges financières		-	-	0	0	0	
661	Charges d'intérêts		51 168 173	51 168 173	86 987 933	74 814 293	66 182 119	-23%
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		-	-	0	0	0	
666-668	Autres charges financières		1 040	1 040	25 464	1 617	1 011	3%
	CHARGES EXCEPTIONNELLES (3)	0	117 449 682	117 449 682	71 212 249	1 084 046 437	446 281 090	-74%
671	Sur opérations de gestion		83 233 837	83 233 837	14 033 293	113 076 091	96 479 624	-14%
672	Charges sur exercices antérieurs	0	0	-	1 486 046	12 470 564	0	
6731	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		751 527	751 527	35 170 836	819 687 003	156 749 476	-100%
6732	Réduction de récupération de charges locatives		-	-	0	0	0	
	Sur opérations en capital :	0	33 464 318	33 464 318	20 522 074	138 812 779	193 051 990	-83%
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :		28 719 068	28 719 068	20 522 074	84 729 193	58 418 948	-51%
678	Autres		4 745 250	4 745 250	0	54 083 586	134 633 042	-96%
687	Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :	0	0	-	0	0	0	
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations		-	-	0	0	0	
6872	Dotations aux provisions réglementées (am. Dérogatoires)		-	-	0	0	0	
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		-	-	0	0	0	
	PARTICIPATIONS DES SALARIES AUX RESULTATS - IMPOTS SUR LES BENEFICES (4)	0	154 000	154 000	42 000	196 462	262 710	-41%
691	Participations des salariés aux résultats		-	-	0	0	0	
695	Impôts sur les bénéfices		154 000	154 000	42 000	196 462	262 710	-41%
	TOTAL DES CHARGES (1+2+3+4)	659 342 526	10 009 512 546	10 668 855 072	9 283 470 865	11 363 492 273	12 032 830 830	-11%
	Solde créditeur : EXCEDENT				176 942 950	0	0	
	TOTAL GENERAL			10 668 855 072	9 460 413 815	11 363 492 273	12 032 830 830	-11%
	(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)	0	0		1 486 046	12 470 564	570 246	-100%
	C/6721 (part non récupérable)				-	-	-	
	C/6722 (part récupérable)				-	-	-	



Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N°COMPTE	PRODUITS	2022		2019	2020	2021	VARIATION 2022/2021
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS				
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			9 017 804 589	8 457 881 530	9 187 361 476	9 376 191 643	-4%
70	Produits des activités		1 687 070 059	1 489 411 863	1 620 219 222	1 944 238 618	-13%
	Ventes d'immeubles:	0	0	0	0	0	
7011	Ventes de terrains lotis						
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	0				159 268	
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)						
7017-7018	Ventes d'autres immeubles et terrains						
703	Récupération des charges locatives	224 819 522	224 819 522	360 698 771	410 454 240	530 190 363	-45%
704	Loyers		1 282 665 878	1 121 073 497	1 175 200 410	1 215 955 086	9%
7041	Loyers des logements	977 920 028		861 180 780	898 510 869	919 807 993	9%
7042	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	69 943 709		47 909 261	57 015 398	74 291 537	23%
7044	Locaux commerciaux	3 445 710		2 640 000	2 640 000	2 640 000	31%
7045	Garages et parkings			337 500	0	0	
7047	Logements en location - accession et accession	168 614 207		136 157 976	146 694 557	152 934 001	15%
7048	Indemnités d'occupation	62 742 224		72 847 980	70 339 586	66 281 555	-11%
706 - 708	Prestations de services		179 584 659	7 639 595	34 564 572	198 093 169	420%
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers (SCI)	3 240 000		3 885 291	3 240 000	3 240 000	0%
7068	Autres prestations de services (droits de raccordement)	15 643 962		1 654 304	1 700 000	1 957 211	820%
7081	Vente de kits commerciaux	151 970 153			22 844 826	185 257 388	565%
7082	Location terrain antenne relais	4 937 994		2 100 000	3 242 326	5 036 800	52%
7083	Location Véhicule	3 792 550			3 537 420	2 601 770	7%
71	Production stockées immeubles location accession	1 239 673 965	1 239 673 965	343 964 681	408 345 937	319 811 214	288%
74	Subvention d'exploitation		850 000 000	753 676 827	766 969 287	800 000 000	6%
742	Primes à la construction						
743	Subventions d'exploitation	850 000 000		753 676 827	766 969 287	800 000 000	11%
744	Subventions pour travaux de gros entretien						
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 454 109 005	661 638 294	610 461 752	610 163 816	138%
78111	Reprises sur amortissements				265 549	-	-100%
78151	Reprises pour risques	160 664 232			6 850 000	-	2245%
78157	Reprises pour Gros Entretien			389 732 800	75 440 000	27 918 000	-100%
7817	Reprises sur dépréciations des créances	1 293 413 998		271 905 494	527 906 203	582 245 816	145%
Autres 781	Autres reprises	30 775		0			
791	Transferts de charges d'exploitation						
75	Autres produits de gestion courante		3 786 951 560	5 209 189 865	5 781 365 278	5 701 818 727	-34%
7511	Subvention habitat dispersé - pays	2 727 019 744		3 251 411 917	4 016 772 882	3 465 590 912	-14%
7512	Subvention habitat dispersé - état						



Annexe (4) : COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N°COMPTE	PRODUITS	2022		2019	2020	2021	VARIATION 2022/2021
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS				
7513	Subvention AAHI	372 213 678		1 108 340 745	912 325 930	1 259 146 333	38%
7514	Participation des FARE attributaires	177 398 472		241 872 374	127 001 719	173 270 418	36%
7521	Rémunération maîtrise d'ouvrage - habitat groupé	114 723 565		72 407 543	88 706 606	182 230 399	105%
7522	Rémunération maîtrise d'ouvrage - habitat dispersé FARE	370 872 896		441 396 400	531 757 631	475 855 532	-11%
7523	Rémunération maîtrise d'ouvrage - AAHI	22 693 760		70 581 131	83 670 004	123 636 956	48%
7524	Rémunération maîtrise d'ouvrage - autres	463 479		22 878 757	19 690 506	20 019 126	2%
758	Produits divers de gestion courante	1 565 966		300 998	1 440 000	2 069 051	44%
PRODUITS FINANCIERS (2)			0	25 964 549	25 958 557	0	#DIV/0!
761	Produits de participations			25 964 549	25 954 065	0	-100%
763	Revenus des autres créances		0		4 492	0	-100%
766	Gains de change						
PRODUITS EXCEPTIONNELS (3)			1 217 039 676	976 567 736	1 366 516 612	1 277 247 007	-5%
771	Sur opérations de gestion	99 067 345		43 314 368	108 148 963	98 650 360	-9%
772	Titres de régularisation sur exercices antérieurs	-		12 029 112	297 658 622	0	-100%
7731	Mandats annulés sur exercices antérieurs hors charges récupérables	97 368 780		91 484	1 400 329	10 520 997	651%
7732	Mandats annulés sur exercices antérieurs relatifs aux charges récupérables						
775 - 777 - 778	Sur opération en capital						#DIV/0!
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :						
7751	- Immobilisations incorporelles						
7752	- Immobilisations corporelles	1 253 600			0	9 864 996	
7756	- Immobilisations financières						
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 019 449 620		893 454 562	933 352 697	1 070 517 182	15%
778	Autres	2 407 531		6 678 210	25 956 001	87 693 472	238%
787	Reprises sur dépréciations et provisions		0	21 000 000		0	
797	Transfert de charges exceptionnelles		0	0		0	
TOTAL DES PRODUITS		10 234 844 265	10 234 844 265	9 460 413 815	10 579 836 645	10 653 438 650	-4%
Solde débiteur : DÉFICIT			434 010 807	0	783 655 628	1 379 392 180	76%
TOTAL GENERAL			10 668 855 072	9 460 413 815	11 363 492 273	12 032 830 830	-11%
(a) Stock final moins stock initial = montant de la variation négative entre parenthèses dans le cas de déstockage de production							
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement							
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (compte 772)			0	34 074 553	297 658 622	0	-100%
C/7721 (hors récupération de charges locatives)			0	20 116 652	1 018 420		-100%
C/7723 (complément de récupération de charges locatives)			0	13 957 901			

Annexe (5-2) : AFFECTATION DU RESULTAT N-1

ORIGINES :			
11	- Report à nouveau avant affectation du résultat		5 962 316 526
12	- Résultat de l'exercice N - 1		
	dont résultat courant (1)	-1 379 392 180	
	- Prélèvement sur les réserves (2)		- 1 379 392 180
AFFECTATIONS :			
	- Affectations aux réserves		
	1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	-	
	1068 Autres réserves	9 684 996	
	10685 Plus-values nettes sur cessions immobilières	9 684 996	
	10687 Réserve pour couverture du financement des immobilisations non amorties	-	
	10688 Réserves diverses	-	
11	- Report à nouveau après affectation du résultat	4 573 239 350	
TOTAL		4 582 924 346	4 582 924 346

(1) Il s'agit du résultat de l'exercice n-1

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

Annexe (5-3): RESULTAT DE L'OFFICE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	2018	2019	2020	2021	2022
Opérations & résultats de l'exercice					
- Chiffre d'affaires	988 206 163	1 112 321 829	1 209 764 982	1 414 207 523	1 462 250 537
- Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	- 417 502 331	- 86 418 803	- 544 688 212	38 791 310	- 690 499 036
- Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)	217 036 881	176 942 950	- 783 655 628	- 1 379 392 180	- 434 010 807
Personnel					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	205	215	220	241	253
- Montant de la masse salariale de l'exercice	965 691 139	1 145 856 902	1 221 275 589	1 260 509 817	1 427 123 930
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc.)	440 632 040	355 693 725	348 083 056	398 150 594	393 221 035



Annexe (5-4) : MOUVEMENTS DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

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 abandon de projet, remboursements anticipés 5	Sorties d'actif (sauf abandon projet) et remboursement courant des prêts (1)	
	2	3	4	5	6	7 (2 + 3 + 4 - 5 - 6)
INCORPORELLES						
Frais d'établissement						-
Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation						-
Autres immobilisations incorporelles	208 655 165	25 733 496			-	234 388 661
TOTAL I	208 655 165	25 733 496	-	-	-	234 388 661
CORPORELLES						
TERRAINS						
Terrains nus	1 270 577 743					1 270 577 743
Terrains aménagés, loués, bâtis	6 813 934 063	-	-	-	28 681 745	6 785 252 318
Agencements - Aménagements de terrains						-
TOTAL II	8 084 511 806	-	-	-	28 681 745	8 055 830 061
CONSTRUCTIONS						
Constructions locatives sur sol propre (213 sauf 21315-2135) [A]	30 568 493 148	47 969 743	1 893 989 097	477 990	39 160 448	32 470 813 550
[dont Additions et remplacements de composants] (4)						
Constructions locatives sur sol d'autrui (214 sauf 21415-2145) [B]	3 657 229 426	1 708 555	-	-	836 172	3 658 101 809
[dont Additions et remplacements de composants] (4)						
Bâtiments administratifs (21315-2135-21415-2145) [C]	841 442 548	3 745 379	-	-	61 178	845 126 749
[A+B+C] TOTAL III	35 067 165 123	53 423 677	1 893 989 097	477 990	40 057 799	36 974 042 108
Installations techniques - Matériel - Outillage	71 475 013	106 488	-	-	-	71 581 501
TOTAL IV	71 475 013	106 488	-	-	-	71 581 501
DIVERS						
Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2181)	215 120 257	54 109 999	-	-	-	269 230 256
Matériel de transport	149 796 265	2 700 041	-	-	-	152 496 306
Matériel de bureau et matériel informatique	127 491 546	8 242 664	-	-	-	135 734 210
Mobilier	88 834 184	18 230 052	-	-	-	107 064 236
Diverses	83 410 752	-	-	-	-	83 410 752
TOTAL V	664 643 014	83 282 756	-	-	-	747 925 770
Immeubles en location - vente et affectation	705 643 982			113 117 500		592 526 482
TOTAL VI	705 643 982	-	-	113 117 500	-	592 526 482
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS						
Terrains et aménagements terrains	649 316 357	187 273 771	-	-	-	836 590 128
Constructions et autres immobilisations corporelles :						
... Construction et acquisition-amélioration	4 557 345 694	3 353 284 531	-	1 860 870 075	-	6 029 760 150
... Additions et remplacements de composants (4)	508 067 001	36 708 793	-	13 119 022	-	531 656 772
Avances et acomptes	387 149 951	1 007 384 604		167 152 667	9 147 665	1 218 234 233
TOTAL VII	6 101 879 013	4 584 651 699	-	2 061 141 764	9 147 665	8 616 241 283
(II + III + IV + V + VI + VII) TOTAL VIII	50 695 317 951	4 721 464 620	1 893 989 097	2 174 737 254	77 887 209	56 059 147 205
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées	150 400 000					150 400 000
Titres immobilisés	-					-
Prêts principaux pour accession et amélioration	-					-
Prêts complémentaires pour accession et amélioration	-					-
Autres prêts	727 887 700					727 887 700
Dépôts et cautionnements versés - Créances divers	5 660 781	1 185 000				6 845 781
Intérêts courus						-
TOTAL IX	883 978 481	1 185 000	-	-	-	885 163 481
TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)	51 787 951 597	4 748 383 116	1 893 989 097	2 174 737 254	77 887 209	56 177 699 347

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

(2) Total général colonne 7 = Total 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 (5-5) : SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE - AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	MONTANT DES AMORTISSEMENTS AU DEBUT DE L'EXERCICE 2	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE		DIMINUTIONS : amortissements des éléments sortis de l'actif et reprises (2) 5	MONTANT DES AMORTISSEMENTS A LA FIN DE L'EXERCICE 6
		Amortissement linéaire 3	Autres méthodes (1) 4		
INCORPORELLES					
Frais d'établissement					-
Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation					-
Autres immobilisations incorporelles	137 204 127	9 201 796			146 405 923
TOTAL I	137 204 127	9 201 796	-	-	146 405 923
CORPORELLES					
Agencements - Aménagements de terrains					-
TOTAL II	-	-	-	-	-
CONSTRUCTIONS					
Constructions locatives sur sol propre (4)	15 819 197 048	825 190 568		39 153 900	16 605 233 716
Constructions locatives sur sol d'autrui (4)	3 212 372 321	22 168 588		836 173	3 233 704 736
Bâtiments administratifs	692 955 574	7 424 955		61 178	700 319 351
TOTAL III	19 724 524 943	854 784 111	-	40 051 251	20 539 257 803
Installations techniques. - Matériel - Outillage	59 543 602	5 586 559			65 130 161
TOTAL IV	59 543 602	5 586 559	-	-	65 130 161
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations générales, agencements et aménagements divers	157 805 764	21 976 421			179 782 185
Matériel de transport	93 010 214	18 342 170			111 352 384
Matériel de bureau et matériel informatique	89 515 319	15 178 230			104 693 549
Mobilier	79 098 415	6 720 075			85 818 490
Diverses	37 381 933	5 126 857			42 508 790
TOTAL V	456 811 645	67 343 753	-	-	524 155 398
Travaux d'amélioration (Immeubles en affectation) TOTAL VI	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (3)	20 378 084 317	936 916 219	-	40 051 251	21 274 949 285

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

(2) A détailler dans le tableau des amortissements n° 6.

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

(4) cf. tableau n°4 pour le détail des comptes.

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

50 ans

Annexe (5-6) : VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE- AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	ELEMENTS TRANSFERES EN ACTIF CIRCULANT 2	ELEMENTS CEDES 3	AUTRES SORTIES D'ACTIF (3) 4	REPRISES SUR AMORTISSEMENT S (1) 5	TOTAL DES DIMINUTIONS (2) 6
INCORPORELLES					
Frais d'établissement					-
Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation					-
Autres immobilisations incorporelles					-
TOTAL I	-	-	-	-	-
CORPORELLES					
Agencements - Aménagements de terrains					-
TOTAL II	-	-	-	-	-
CONSTRUCTIONS					
Constructions locatives sur sol propre (4)		31 604 782	7 518 343	30 775	39 153 900
Constructions locatives sur sol d'autrui (4)			836 173		836 173
Bâtiments administratifs			61 178		61 178
TOTAL III	-	31 604 782	8 415 694	30 775	40 051 251
Installations techniques, - Matériel - Outillage					-
TOTAL IV	-	-	-	-	-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations générales, agencements et aménagements divers (c/2181)					-
Matériel de transport					-
Matériel de bureau et matériel informatique					-
Mobilier					-
Diverses					-
TOTAL V	-	-	-	-	-
Travaux d'amélioration (Immeubles en affectation)					-
TOTAL VI	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (3)	-	31 604 782	8 415 694	30 775	40 051 251

(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.



Annexe (5-7) : TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS 1	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE 2	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE 3	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE 4	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE 5
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-
PROVISIONS				
Provisions pour litiges	165 664 232	2 760 000	160 664 232	7 760 000
Provisions pour amendes et pénalités	-			-
Provisions pour pertes sur contrats	-			-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-			-
Provisions pour gros entretien	128 842 000	8 010 800		136 852 800
Provisions pour charges sur opérations immobilières	-			-
Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)	458 302 819			458 302 819
TOTAL II	752 809 051	10 770 800	160 664 232 ⁽²⁾	602 915 619
DEPRECIATIONS IMMOBILISATIONS				
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières	-	-	-	-
TOTAL III	-	-	-	-
STOCKS ET EN-COURS				
Terrains à aménager	-	-	-	-
Approvisionnements	650 522		650 522	-
Immeubles en cours	-			-
Immeubles achevés	3 325 215 834	214 934 106	112 463 565	3 427 686 375
Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	-	-	-	-
TOTAL IV	3 325 866 356	214 934 106	113 114 087	3 427 686 375
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Locataires	2 549 597 454	1 049 351 707	1 147 302 491	2 451 646 670
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributionnaires	-			-
Clients-autres activités	-			-
Débiteurs divers	134 110 432	5 097 564	32 997 420	106 210 576
Autres actifs à court terme	-			-
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
TOTAL V	2 683 707 886	1 054 449 271	1 180 299 911	2 557 857 246
TOTAL VI	6 009 574 242	1 269 383 377	1 293 413 998	5 985 543 621
TOTAL GENERAL (I + II + VI)	6 762 383 293	1 280 154 177 ⁽¹⁾	1 454 078 230 ⁽¹⁾	6 588 459 240

RENVOIS

(1) Dont dotations et reprises	Exploitation	1 280 154 177	1 454 078 230
	Financières	-	-
	Exceptionnelles	-	-
(2) Dont reprises	de provisions utilisées		
	de provisions non utilisées (*)		
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite			

(*) 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 (5-8) : ETAT DES DETTES

N° DE COMPTE	ETAT 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	DETTE 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)				-	
163	Emprunts obligataires (1)				-	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	1 802 362 065	214 864 415	759 485 842	828 011 808	
165	Dépôts et cautionnement reçus	874 037 435	Non ventilé (3)		874 037 435	
166	Participation des salariés aux résultats				-	
167	Dettes assorties de conditions particulières (1)				-	
1681 à 1687	Autres emprunts et dettes (1)				-	
519	Concours bancaires courants - Crédits de trésorerie (5)				-	
16881	Intérêts courus non échus sur emprunts en cours d'amortissements	14 544 435	14 544 435		-	
16882	Intérêts courus capitalisables				-	
16883	Intérêts compensateurs				-	
	TOTAL I	2 690 943 935	229 408 850	759 485 842	1 702 049 243	-
	dont emprunts remboursables <i>in fine</i>				-	
229	Droits sur immobilisations	592 526 482		592 526 482		
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	2 464 695 352	2 464 695 352		-	
419	Clients créditeurs	30 860 111	30 860 111		-	
42	Personnel et comptes rattachés	216 812 287	216 812 287		-	
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 328 988	43 328 988		-	
44	Etats et autres collectivités publiques	40 117 027	40 117 027		-	
45	Groupes, associés et opérations de coopération		-			
46	Créditeurs divers	17 527 769 751	17 527 769 751		-	
47	Comptes transitoires ou d'attente	114 598 690	114 598 690		-	
	TOTAL II	21 030 708 688	20 438 182 206	592 526 482	-	-
487	Produits constatés d'avance :					
	4871 - Location accessions	-			-	
	4872 - Autres	105 776 022	105 776 022		-	
		-			-	
		-			-	
	TOTAL III	105 776 022	105 776 022	-	-	-
	TOTAL GENERAL (I+II+III) (4)	23 827 428 645	20 773 367 078	1 352 012 324	1 702 049 243	-

RENVOIS	
(1) Emprunts réalisés en cours d'exercice	-
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	216 253 445
(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 ventilé 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.

216773744
-520299

Annexe (5-9) : ETAT DES CRÉANCES

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)
EN ACTIF IMMOBILISE				
26	Titres de participation et créances rattachées	150 400 000		150 400 000
271/272	Titres immobilisés			-
274/275/276	Immobilisations financières diverses	734 763 481		734 763 481
278	Prêts pour accession			-
	TOTAL I	885 163 481	-	885 163 481
EN ACTIF CIRCULANT				
409	Fournisseurs débiteurs	40 750 776	40 750 776	-
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	1 858 194 444	1 858 194 444	-
416	Locataires douteux ou litigieux	-	-	-
412 / 413 / 414 / 415 / 418	Autres créanciers acquéreurs, emprunteurs et comptes rattachés	1 019 229 599	1 019 229 599	-
42	Personnel et comptes rattachés	4 430 669	4 430 669	-
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 126 824	146 126 824	-
44	État et collectivités publiques (1)	808 049 776	808 049 776	-
45	Groupes, associés et opérations de coopération			-
46	Débiteurs divers (hors 4682-4684 voir annexe 17)	14 334 518 429	14 334 518 429	-
47	Comptes transitoires ou d'attente	33 718	33 718	-
	TOTAL II	18 211 334 235	18 211 334 235	-
486	Charges constatées d'avance	12 788 179	12 788 179	-
	TOTAL III	12 788 179	12 788 179	-
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 109 285 895	18 224 122 414	885 163 481

(1) RENVOIS	
Dont : subventions d'investissement à recevoir	31 239 935
autres subventions à recevoir	1 825 165
Impôt sur les sociétés	232 332
subventions d'exploitation à recevoir	755 649 936
TVA	19 102 408

POSTES CONCERNES	ENTREPRISES LIEES	ENTREPRISES AVEC LESQUELLES L'OFFICE A UN LIEN DE PARTICIPATION	CREANCES ET DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE
1	2	3	4
BILAN :			
- Immobilisations financières :	-	878 187 700	-
Part SCI 2 T		150 300 000	
Emprunts SCI 2 T		727 887 700	
- Créances diverses :	-	-	-
- Dettes financières :	-	-	-
- Dettes diverses :	-	-	-
COMPTE DE RESULTAT :			
- Charges financières :	-		
- Produits financiers :	-		

Annexe (5-11) : FILIALES ET PARTICIPATIONS

Annexe (5-12) : EVALUATION DES ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT

NATURE DES ELEMENTS 1	VALEUR BRUTE 2	DEPRECIATION 3	VALEUR NETTE 4	PRIX DU MARCHE 5
32 - Approvisionnements :				
321 - Fournitures consommables :				
Stock matériaux FARE	1 340 524 832		1 340 524 832	
			-	
322 - Fournitures consommables :				
Stock matériaux AAHI	-		-	
			-	
322 - Fournitures consommables :				
Stock matériaux COMMERCIAL	12 206 000		12 206 000	
			-	
TOTAL I	1 352 730 832	-	1 352 730 832	-
50 - Valeurs mobilières de placement :				
	-		-	
	-		-	
TOTAL II	-	-	-	-
TOTAL (I + II)	1 352 730 832	-	1 352 730 832	-

Annexe (5-13) : VENTILATION PAR NATURE DES FRAIS D'ACQUISITION

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

COMPTES D'IMPUTATION	NATURE DES FRAIS D'ACQUISITION 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
211 - Terrains			2 638 771
	Foncier de l'opération ATEHUI (Papara)	2 638 771	
	Divers (montants non significatifs)		
213/214 - Constructions			-
	Divers (montants non significatifs)		
231 - Immobilisations corporelles en cours			-
	Divers (montants non significatifs)		
31 - Terrains à aménager			-
	Divers (montants non significatifs)		
33 - Immeubles en cours			-
	Divers (montants non significatifs)		
35 - Immeubles achevés			-
	Divers (montants non significatifs)		
TOTAL			2 638 771

Néant

la notion de coûts internes de production est décrite dans l'instruction comptable.



Annexe (5-15) : INCORPORATION DES COÛTS INTERNES ET DES FRAIS FINANCIERS DE L'EXERCICE AU COÛT DE PRODUCTION DES STOCKS

COMPTES 1	FRAIS FINANCIERS SPECIFIQUES A UNE OPERATION 2	FRAIS FINANCIERS NON SPECIFIQUES A UNE SEULE OPERATION (1) 3	FRAIS DE COMMERCIALISATION (2) 4	AUTRES COÛTS INTERNES (2) 5	TOTAL 6
331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement		Néant			-
332 - Opérations groupées, constructions neuves					-
333 - Opérations d'acquisition - réhabilitation - revente					-
334 - Constructions de maisons individuelles (C.C.M.I.)					-
337 - Autres travaux en cours (3)					-
TOTAL GENERAL	-	-	-	-	-

Rappel : la non comptabilisation des coûts internes altère l'image fidèle.
les coûts internes sont décrits dans l'instruction comptable.

(1) Pour les frais financiers des emprunts finançant simultanément la réalisation de plusieurs programmes et pouvant être affectés par répartition entre ces programmes, justifier de la réalité de l'utilisation de ces emprunts et les modalités de répartition des frais financiers entre chaque programme.

(2) Total des colonnes 4 et 5 = total de la colonne 5 du tableau IV-3 - fiche 1 (mouvements des comptes de stocks)
Préciser la méthode de calcul de ces coûts et celle de répartition entre les programmes.
les coûts internes imputés ne doivent jamais dépasser les coûts réels.

(3) Préciser la nature des travaux dont il s'agit.



Annexe (5-16) : RATTACHEMENT DES CHARGES ET PRODUITS A L'EXERCICE - CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR

CHARGES A PAYER

N° DE COMPTE	LIBELLES	MONTANT	OBSERVATIONS (a)
1	2	3	4
408	Fournisseurs d'Exploitation	1 817 923 111	Diverses factures non parvenues des fournisseurs
4282-4284-4286	Personnel	216 302 083	Divers rappels sur salaires et la provision pour congés payés au 31/12/2022
4382-4386	Organismes sociaux	89 299 856	Cotisations patronales sur rappels de salaires
4482-4486	État	-	
4686	Divers	-	
TOTAL		2 123 525 050	

PRODUITS A RECEVOIR

N° DE COMPTE	LIBELLES	MONTANT	OBSERVATIONS (a)
1	2	3	4
418	Locataires	984 056 634	Charges récupérables de 2021 et 2022 à facturer aux locataires
4287	Personnel	-	
4387	Organismes sociaux	146 126 824	IJ de 2016 à 2022 non encaissés
4487	État	-	
4687	Divers	15 883 999	Produits à recevoir 2022 (Remboursement de formations, frais de gestion AFL, production d'énergie solaire, remboursement de salaires, ...)
TOTAL		1 146 067 457	

(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.



Annexe (5-17) : PRODUITS ET CHARGES IMPUTABLES A UN AUTRE EXERCICE

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 = 2 + 3 - 4	Durée d'amortissement (a) 6
Grosses réparations à étaler (b)	-	-	-	-	
Intérêts compensateurs	-	-	-	-	
(comptabilisés conformément aux nouvelles dispositions)					
Autres (détailler si significatif) :				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
TOTAL	-	-	-	-	

(a) Dans le cas de durées différentes pour une même rubrique donnée, préciser les valeurs extrêmes.

(b) GR à étaler antérieures au 1er janvier 2005. Compte réservé aux organismes relevant de l'instruction comptable M31

Observations sur les méthodes d'amortissement :

"Les charges à répartir sur plusieurs exercices inscrites au bilan pour un montant de € comprennent les intérêts compensateurs afférents aux prêts locatifs aidés comptabilisés au compte 4813 "charges différées - Intérêts compensateurs" pour un montant de €. En effet, l'article 38 de la loi n°94-624 du 21 juillet 1994 autorise les organismes visés à l'article L.411-2 du C.C.H à constater en charges différées le montant des intérêts compensateurs des prêts définis aux 2°, 3° et 5° de l'article 351-2 du C.C.H.

Conformément aux dispositions de l'article 38, de l'office a inscrit au débit du compte 4813 "charges différées - Intérêts compensateurs" un montant de€ correspondant aux intérêts à rattacher à l'exercice clos. Il l'a crédité d'un montant de€ par le débit du compte 6863 "Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir" pour la fraction des intérêts compensateurs incluse dans le montant de l'annuité".

486 - Charges constatées d'avance

NATURE 1	MONTANT 2	OBSERVATIONS 3
Frais de commercialisation sur logements vendus non livrés (b)	-	
Autres (détailler si significatif) :		
ETHIK - Amoe Appel de Fonds Step 2022/2023	9 201 550	
ETHIK - Amoe Appel de Fonds 2022/2023	3 180 400	
VITTORIA Conseil - Siège Abonnement maintenance Jallios	242 867	
Innovative Digital Technologies (Idt) -	121 306	
Vaimato - Agence Taravao Location Fontai	2 328	
Inbusol Polynésie - Siège Licence Fmaudi	39 728	
TOTAL	12 788 179	

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF

487 - Produits constatés d'avance

NATURE 1	MONTANT 2	OBSERVATIONS 3
Produits des ventes sur lots en cours (b)	-	
Autres (détailler si significatif) :		
Kits FARE commerciaux non livrés entièrement	105 776 022	
TOTAL	105 776 022	

(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 (5-19) : RECAPITULATIF PAR NATURE DES CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

672 - Charges sur exercices antérieurs

NATURE 1	MONTANT		N° DE COMPTE DE VIREMENT 4
	Récupérable 2	Non récupérable 3	
Détail des charges :			
Autoliquidation de TVA		4 422 954	
Maintenance et Redevance - Magenta		1 559 400	61561
Regul CAP - Marchandises AAHI		9 435 144	6022
Regul CAP - Marchandises FARE Commerciaux		10 959 647	602
Regul CAP - Location Accession - Analyse Impact		584 775	6042
Regul CAP - Entretien Espaces Verts		110 000	61121
Regul CAP - Entretien et Réparations		238 277	61511
Regul CAP - Gros Entretien		230 365	615211
Regul CAP - Maintenance		113 730	61561
Regul CAP - Etudes & Relevés		1 559 400	62265
Regul CAP - Frais Postaux et Télécommunications		1 155 844	6261
Regul CAP - Mise en Œuvre FARE		549 784	6286
Regul CAP - Opérations Locatives		3 852 348	66112
Regul CAP - Electricité	2 305 393		606112
Regul CAP - Eau	- 15 845 171		606122
Regul CAP - Nettoyage & Entretien STEP		184 940	61172
Regul CAP - Charges Locatives et de Copropriété	- 42 086 307		6142
Regul CAP - Frais Postaux et Télécommunications	153 242		6262
Divers (total des montants non significatifs)			
Regul CAP - Colisage & Entreposage		2	6024
Regul CAP - Fournitures Entretien et petit Equipement		1 189	6063
Regul CAP - Locations Mobilières		18 000	61351
Regul CAP - Gardiennage		1 716	62111
Regul CAP - Insertion JOPF		37 895	6231
Regul CAP - Mission FARE & AAHI		9 849	62561
TOTAL	- 55 287 903	34 840 319	

772 - Produits sur exercices antérieurs

NATURE 1	MONTANT 2	N° DE COMPTE DE VIREMENT 3
Détail des produits :		
Indemnités journalières (CPS)	14 374 754	6411
Location camion	115 560	7083
Production Energie Solaire	1 974 684	7068
Remboursement Formation 2021	4 665 102	62291
Contentieux (c/GANAHOA)	282 609	7788
Régularisations des salaires antérieurs	85 821	6411
RMO 2021	262 448	7521
Divers (total des montants non significatifs)	-	
TOTAL	21 760 978	

Annexe (5-20) : RECAPITULATIF PAR NATURE DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

I. CHARGES

NATURE 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
671 - Sur opérations de gestion (1) (2)		83 233 837
Pénalités et amendes	10 000	83 233 837
Créances effacées dans le cadre des Commissions de Surendettement	73 815 667	
Autres charges exceptionnelles	9 408 170	
Divers : montants non significatifs		
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mises au rebut (1)		28 719 068
Cessions :		28 681 746
Cessions de parcelles et logements (9)	28 681 746	
Divers : montants non significatifs		
Démolitions, sortie de composants, mises au rebut :		37 322
Remplacement de composants	37 322	
Divers : montants non significatifs		
678 - Autres (1) (2)		31 058 369
Remise Gracieuse	27 915 685	31 058 369
Matériaux fare détériorés	696 926	
Remboursement partiel d'une avance perçue	2 138 892	
Divers : montants non significatifs	306 866	
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (1)		-
Divers : montants non significatifs		
TOTAL	143 011 274	143 011 274

II. PRODUITS

NATURE 1	MONTANT 2	TOTAUX PARTIELS 3
771 - Sur opérations de gestion (1)		108 148 963
Recouvrement sur créances admises en non valeur	98 079 124	
Excédents de participations FARE et de versements divers	43 411	
Pénalités de retard	9 912 594	
Régularisation des CAP - compte 6354 créditeur	105 734	
Remboursement divers à l'Agent comptable	8 100	
773 - Mandats annulés sur exercices antérieurs		1 400 329
Régularisation des CAP de 2019 - erreur d'imputation	86 127	
Remboursement des salaires des apprenties de 2019	1 283 635	
Remboursement divers	30 567	
Divers : montants non significatifs		
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2)		-
Divers : montants non significatifs		
777 - Subventions d'investissement virées au résultat		933 362 697
Subventions de l'Etat	333 654 448	
Subventions du Pays	599 246 132	
Subventions des Communes	452 117	
Divers : montants non significatifs		
778 - Autres (1)		25 956 001
Indemnités d'assurances suite à un sinistre	2 456 348	
Remboursement de factures doublement facturées et des travaux d'une clôture endommagée	1 470 873	
Produits exceptionnels sur excédents de versement	22 028 780	
Divers : montants non significatifs		
787 - Reprises sur dépréciations et provisions (1)		-
Divers : montants non significatifs		
797 - Transferts de charges exceptionnelles		-
TOTAL	1 068 857 990	1 068 857 990

(1) Détailler les montants significatifs.

(2) Identifier distinctement les montants relatifs aux cessions immobilières entrant dans le calcul de l'affectation au compte 10685.



Annexe (5-21-22) : REMUNERATIONS, FRAIS, EFFECTIF MOYEN ET VENTILATION PAR CATEGORIE

21 - REMUNERATIONS ET FRAIS DES DIRIGEANTS

CATEGORIES	MONTANT GLOBAL DES REMUNERATIONS	MONTANT GLOBAL DES FRAIS REMBOURSES
1	2	3
Organes d'administration Organes de direction	89 850 272	

22 - EFFECTIF MOYEN ET VENTILATION PAR CATEGORIE

CATEGORIES	EFFECTIF AU 31 DECEMBRE	DONT REGIE	EQUIVALENT D'EFFECTIFS REFACTURES A D'AUTRES ORGANISMES	EFFECTIF MOYEN
1	2	3	4	5
Cadres	52	-	-	47
Direction et conseillers chargés de mission	8			8
Administratifs	27			22
Techniques	14			14
Sociaux	3			3
Employés	161	-	-	164
Administratifs	83			95
Techniques	50			43
Sociaux	28			26
Ouvriers	41			40
Gardiens d'immeubles	2			2
EFFECTIF TOTAL	256	-	-	253



Annexe (6-1) : INFORMATIONS GENERALES OPH

1. IDENTITE (au 31 décembre)

- Nom de l'organisme (le cas échéant, nom précédent) (1) - Statut juridique (le cas échéant) Office Polynésien de l'Habitat EPCI		N° Siret : 002758	
Siège social : 1ère ligne d'adresse Rue Aharari Piras, BP 1705 - 98713 Papeete 2ème ligne d'adresse 3ème ligne d'adresse 4ème ligne d'adresse code postal commune Papeete 98713 cédex téléphone 40 46 36 36 e-mail		Comptabilité de l'OPH : Publique : <input checked="" type="checkbox"/> Privée : <input type="checkbox"/> Avez-vous des emprunts complexes ou des instruments de couverture ? Oui <input type="checkbox"/> Non <input checked="" type="checkbox"/>	
Président (Titre, Nom, Prénom) : M. Directeur général (Titre, Nom) : M. Agent Comptable : M. Agent Comptable par intérim (Titre, Nom) : M.		Jean-Christophe BOUSSOU Moana BLANCHARD Sébastien MARCHAND Inès DESCAMPS Emmanuel SALGUERO	
- Commissaires aux comptes (noms et adresses) SARL KPMG Centre Paofai - Boulevard Pomare Papeete		Date de prise de fonction : 13/01/2017 Date de prise de fonction : 28/04/2017 Date de prise de fonction : 01/10/2016 Date de prise de fonction : 20/10/2021 Date de prise de fonction : 03/03/2022 Année de 1er mandat : 01/01/2016	
- Date de constitution de l'office : 01/02/1979 - Transformation et extensions de compétences (à préciser) - date et objet : Rattachement administratif : Commune <input type="checkbox"/> EPCI <input type="checkbox"/> Département <input type="checkbox"/> Région <input type="checkbox"/> Métropole <input checked="" type="checkbox"/>		Date de signature : Date de fin :	
- Convention d'utilité sociale : date de signature - Autres conventions avec l'Etat : - Appartenance à un groupement de fait ou de droit (à préciser) - nom, forme : Autres membres du groupement :			

2. CONSEIL D'ADMINISTRATION

NOM	ADRESSE	ACTIVITE OU PROFESSION	DATE DE NAISSANCE	DATE D'ENTREE AU CONSEIL	DATE D'EXPIRATION DU MANDAT ACTUEL
M. Jean-Christophe BOUSSOU	Bâtiment administratif A2 4ème étage	Ministre en charge du Logement		13/01/2017	
Mme Virginie BRUANT	Bâtiment de l'ancien gouvernement avenue Pouanana a Opa - Papeete	Ministre en charge des Solidarités		24/02/2022	
M. Edouard FRITCH	Présidence de la Polynésie française Quartier Broche, avenue	Ministre a l'Ordre Pénitentiaire avec les collectivités ou son représentant		18/05/2018	
M. Eric REQUET	Avenue Pouanana a Opa en face du monument aux morts de Papeete	Secrétaire Général du Haut-Commissariat de la République en Polynésie française ou son représentant		05/06/2018	
M. Daniel CASABIANCA	27 rue Anne-Marie JAVOUHEY - Papeete	Directeur des Finances Publiques de l'Etat ou son représentant		02/05/2019	
M. Franck BLETTERY	27 rue Anne-Marie JAVOUHEY - Papeete	Directeur des Finances Publiques de l'Etat ou son représentant		15/07/2022	
Mme Béatrice LUCAS	Rue du Docteur CASSIAU - Papeete	Président de la commission législative de l'Assemblée de la Polynésie		07/07/2020	
Mme Mohara TUPANA	Rue du Docteur CASSIAU - Papeete	Représentante à l'Assemblée de la Polynésie française		07/07/2020	
Mme Louisa TAHUHUTERANI	Rue du Docteur CASSIAU - Papeete	Représentante à l'Assemblée de la Polynésie française		24/03/2022	
M. Jean-Paul LEHARTEL	Immeuble FARNHAM - 1er étage 98714 Papeete	Représentant des organisations syndicales, syndicats ou unions de salariés reconnus les plus représentatifs sur le plan territorial, désigné par le conseil des ministres après consultation des organismes intéressés : CSTPFO		25/03/2019	
M. Yves LAUGROST	Rue Clappier - Immeuble Gallien - 1er étage - Papeete	Représentant des organisations syndicales, syndicats ou unions de salariés reconnus les plus représentatifs sur le plan territorial, désigné par le conseil des ministres après consultation des organismes intéressés : A.T.A.I.M.U.A		25/03/2019	
M. Jules CHANGUES	Coutimex coutimex@gmail.pf	Représentant des organisations professionnelles et syndicales d'employeurs reconnues les plus représentatives sur le plan territorial, désigné par le conseil des ministres après consultation des organismes intéressés : Fédération Générale du Commerce (FGC)		15/07/2019	
M. Frédéric DAFNIET	Papeete BP : 1733 - 98713 Papeete	Représentant des organisations professionnelles et syndicales d'employeurs reconnues les plus représentatives sur le plan territorial, désigné par le conseil des ministres après consultation des organismes intéressés : CPME de la Polynésie française (confédération des petites et moyennes entreprises)		27/06/2018	

(1) Le changement d'appellation doit obligatoirement être signalé au Ministre chargé du logement (DGALH/DHUP)
 (2) A l'exception des OPH soumis aux règles de la comptabilité publique.
 (3) Pour les administrateurs personnes morales.

RESERVES FONCIERES (en m² sauf mention contraire)			
Réserves foncières au - Réserves pour locatif (compte 21)	254 000 m²	m²	dont acquis pendant l'exercice
- Stocks non affectés (compte 31)	m²	m²	
TOTAL	254 000 m²	0 m²	
Valeur comptable (en €)	500 238 038		
Utilisation pendant l'ex - Pour opérations locales	m²		
- Pour opérations d'accession	m²		
- Vente à des tiers	m²		
TOTAL	0 m²		



Annexe (6-2) : LE LOCATIF - PATRIMOINE DE L'OFFICE

3. Parc Locatif

3.0 Plan stratégique de patrimoine :		Date d'approbation par le CA (ou CS) :	Date de dernière actualisation :
PARC AU 31 DECEMBRE		LOGEMENTS	FOYERS ET RESIDENCES en équivalents logements (a)
3.1 Nombre de logements pour lesquels l'organisme dispose d'un droit réel au 31/12 : dont conventionnés		3 246	
3.2 Ventilation du nombre de logements :		3 246	
• en fonction de la nature juridique :		-	
- en pleine propriété		-	
- en bail emphytéotique ou à construction		-	
- en affectation		-	
- en usufruit		-	
- en bail à réhabilitation		-	
• en fonction du type de logement		721	
- individuel		2 525	
- collectif			
• en fonction du type de gestion :			
- gérés en direct			
- gérés par des tiers			
- gestion globale au profit de personnels particuliers			
(L422-2 code constr. et de l'habitation : gendarmerie, police nationale, S. Incendie et secours, ... (c))			
3.3 Surface totale des logements (en m²) :		244 626	
• Surface habitable :			
3.4 Nombre de logements gérés pour le compte de tiers (hors syndic) au 31/12 :		56	260
3.5 Nombre de ménages bénéficiaires de l'APL ou de l'AL (parc de la rubrique 3.1) au 31/12 :			
3.6 Patrimoine locatif divers au 31/12 :			
Garages et stationnement (nombres de places) :	0		
Terrains (nb de parcelles)	229		
Locaux commerciaux (bureaux, surfaces commerciales) (m²) :	0		
Autres locaux (m²) : Salles de cours	0		

3.7 Pour mémoire - Pour les foyers et résidences de la rubrique 3.1 : nombre total d'unités ouvrant droit à la redevance au 31/12

- (a) Résidences pour étudiants, foyers, et résidences sociales. Sur le calcul d'équivalence, Cf. L 302-5 al. 6 - 4° du code de la construction et de l'habitation.
 (b) Uniquement les logements achevés, et hors logements gérés pour compte de tiers.
 (c) Hypothèse de gestion passant par l'intermédiaire des autorités de tutelle des personnels concernés (ministère de l'intérieur, de la défense..).

4. Evolution du parc locatif au cours de l'exercice

EVOLUTIONS DE LA RUBRIQUE 3.1		LOGEMENTS	FOYERS ET RESIDENCES en équivalents logements
4.1 Logements neufs achevés dans l'année	+	72	-
4.2 Acquisitions - améliorations mises en service dans l'année	+		
4.3 Acquisitions effectuées dans l'année (sauf acquisition - amélioration)	+		
4.4 Ventes	-	17	-
dont - ventes HLM à personnes physiques		17	
- ventes à organismes HLM			
- autres ventes			
4.5 Démolitions	-		
4.6 Transformations	+/-	-	-
dont - stocks accession transférés en immobilisations achevées			
- autres transformations			
4.7 (= 4.1 à 4.6) Variation de l'exercice		55	-



Annexe (6-2) : LE LOCATIF - PATRIMOINE DE L'OFFICE

5. Activité de construction et de réhabilitation

	LOGEMENTS	FOYERS ET
5.1 Constructions		
5.11 - Logements neufs mis en chantier (ordre de service donné au cours de l'année)		
5.12 - Acquisition - amélioration (acte notarié d'acquisition signé au cours de l'année)		
5.13 - Constructions en cours au 31/12 (y compris acquisition - amélioration en cours de travaux)		
5.2 Réhabilitations		
5.21 - Parc réhabilité (nombre de logements ayant été réhabilités au moins une fois depuis l'origine)		
5.22 - Réhabilitations mises en chantier (ordre de service donné dans l'année)	22	

6. Vacance

PARMI LES LOGEMENTS DE LA RUBRIQUE 3.1	LOGEMENTS	FOYERS ET
6.1 Nombre de logements vacants au 31/12 (a) (c)		
dont - vacants techniques (b)	28	
- vacants depuis + de 3 mois (hors vacants techniques)	28	
- vacants depuis - de 3 mois (hors vacants techniques)	-	
6.2 Nombre de logements achevés non quittancés au 31/12 (en attente de 1ère location) (c)		
Coût de la vacance (€)		
6.3 Total des loyers ou redevances non quittancés sur l'exercice en raison de vacance (d)		
dont - vacance techniques		

(a) Logements vacants = logements non quittancés au 31 décembre (à l'exception des logements n'ayant jamais été quittancés - cf. 6.2.)

(b) Vacance pour cause de réhabilitation en cours, de démolition projetée,...

(c) Hors vacance supportée par les associations gestionnaires.

(d) Estimation. La vacance considérée est la vacance globale (y compris technique), à l'exclusion toutefois de la vacance de la rubrique 7.2



Annexe (6-3) : L'ACCESSION A LA PROPRIETE

7. Age du patrimoine

EN FONCTION DE LA DATE REELLE D'ACHEVEMENT DES IMMEUBLES (a)		LOGEMENTS	FOYERS ET RESIDENCES	TOTAL
Nombre de logements terminés :	- jusqu'en 1948	-	-	-
	- entre 1949 et 1960	-	-	-
	- entre 1961 et 1970	-	-	-
	- entre 1971 et 1980	218	-	218
	- entre 1981 et 1990	596	-	596
	- entre 1991 et 2000	694	-	694
	- entre 2001 et 2010	703	-	703
	- entre 2011 et 2015	207	-	207
TOTAL (= Tableau 3 rubrique 3.1)		3 246	-	3 246
Age moyen du parc (en années)				

(a) Indépendamment - s'agissant des logements acquis - de la date d'entrée dans le patrimoine de la société.

8. Financement principal (parc locatif + constructions en cours)

FINANCEMENT PRINCIPAL D'ORIGINE	PATRIMOINE LOCATIF (a)		FOYERS ET RESIDENCES	CONSTRUCTIONS EN COURS AU 31/12 (d)	TOTAL	
	NEUFS réalisés par l'Office (b)	ACQUIS (c)			NOMBRE	%
Financements "ancien régime" (HLM, ILM, ILN, PSR, PLR, ...)					-	0,00%
PLA CDC, RAPAPLA, et LLS (DOM)					-	0%
PLUS					-	0%
PLA "Très social" (PLAI, PLALM, PLAH, PLU, ... et LLSS / LLTS (DOM))					-	0%
PLS, et PLA CFF					-	0%
PLI					-	0%
PCL et PAP locatif					-	0%
Autres (fonds propres, emprunts obligataires, baux à réhabilitation, en affectation, ...)	1 819	1 427			3 246	100%
TOTAL	1 819	1 427	-	-	3 246	100%

(a) Parc de la rubrique 3.1 Tableau 3.

(b) Y compris logements neufs acquis en VEFA ou en usufruit.

(c) Acquis avec ou sans amélioration.

(d) Egal rubrique 5.13 Tableau 5.

9. Accession à la propriété

NOMBRE DE LOGEMENTS	LOGEMENTS EN GROUPE, REALISES EN DIRECT (a)				LOGEMENTS EN DIFFUS		LOGEMENTS EN LOC.-ACCESSION (d)	LOGEMENTS EN SCI, SCCV, SCCC
	INDIVIDUEL NEUF	ACQ.-REHAB.-REVENTE	COLLECTIF	TOTAL	CCMI	PRESTATIONS DE SERVICE		
PRODUCTION								
9.1 Terminés depuis l'origine				-				
9.2 Terminés pendant l'exercice (DAT)				-				
9.3 Mis en chantier pendant l'exercice (OS)				-				
9.4 Acquis dans l'année (résol., adjudicat., g. rachat)				-				
9.5 Vendus pendant l'exercice (actes notariés)				-				
9.6 Mis en location dans l'année (e)				-				
STOCKS AU 31 DECEMBRE								
9.6 Stocks vendus (actes notariés) non livrés				-				
Stocks non vendus								
9.7 En cours de réalisation				-				
9.8 Terminés depuis moins d'un an				-				
9.9 Terminés depuis plus d'un an				-				
9.10 Total non vendu (9.7 à 9.9) (c)	-	-	-	-			-	-
dont :								
9.11 contrats préliminaires de réservation				-				
9.12 temporairement loués (sauf loc.-acc.)				-				
9.13 en phase locative (loc.-acc.)				-				

(a) Vente en l'état futur d'achèvement ou vente à terme (et acquisitions (9.4)).

(b) Hombres au prorata des participations au capital des SCI et des SCCC.

(c) 9.10 > ou = 9.11 + 9.12 + 9.13

(d) Pour la ligne 9.5 : livrés d'option d'achat intervenues dans l'année

(e) Transferts en immobilisation, et location-accession entrées en phase locative

10. Autres activités au 31/12

10.1 Activité d'aménageur - Nombre d'opérations en cours au 31/12 * dont quartiers anciens (OPAH) - Nombre d'opérations mises en chantier au cours de l'exercice - Nombre de logements à réaliser 10.2 Lods et ventes - Nombre d'opérations en stock (terminés/en cours) - Nombre de lots correspondant * Dont lots terminés depuis plus d'un an 10.3 Hébergement de loisir à vocation sociale - Nombre d'opérations achevées depuis l'origine * soit en nombre de lits correspondants - Nombre d'opérations en chantier (o.s. donné) * soit en nombre de lits correspondants	10.4 Activité de prêteur - Nombre de prêts en gestion * dont principaux (accession et vente HLM) * dont complémentaires (accession et vente HLM) * dont autres prêts 10.5 Maîtrise d'ouvrage déléguée (hors accession) - Nombre de contrats en cours - Nombre de contrats signés pendant l'exercice - Montant de la rémunération (T.T.C.) facturée pendant l'exercice 10.6 Prestations de services diverses - Nombre de contrats en cours - Nombre de contrats signés pendant l'exercice - Montant de la rémunération (T.T.C.) facturée 10.7 Syndic de copropriété - Nombre de copropriétés gérées au 31-12 à l'Office - Nombre de lots (toute nature) * dont appartenant à l'Office	114 723 565 27 820 216 à des tiers
---	--	--

Néant

(a) Mois/année.

(b) Par exemple : Lt (lotissement), R (revente), G (accession groupée), NC (non connu) ...

(c) Date prévue de sortie du compte 31 (mois/année).

87/121

331 - LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMENAGEMENT
332 - OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES
333 - OPERATIONS D'ACQUISITION, DE REHABILITATION, DE REVENTE
334 - CONSTRUCTIONS DE MAISONS INDIVIDUELLES (CCMI) (n)
337 - DIVERS

[illegible]

is if an operation caused the recurrence but the force term is taken.

PI (Sujet individuel), LC (Sujet collectif), LA (Sujet universel), LT (Sujet temporel), C (Sujet commun).

14. Total volume: 1.7 m, outside 1.1 km, no holes.

[illegible]

14. Contribuie semnificativ la dezvoltarea, punerea în aplicare și controlul sistemului.



Annexe (7bis-3) : IMMEUBLES ACHEVES

351 - LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES

352 - OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES

353 - OPERATIONS D'ACQUISITION, DE REHABILITATION, DE REVENTE

354 - CONSTRUCTIONS DE MAISONS INDIVIDUELLES (CCMI) (a)

357 - DIVERS

358 - LOGEMENTS TEMPORAIREMENT LOUES

Operations							Previsions				Realisations en fin d'exercice														Reste a commercialiser		Depreciations (c259)
N° d'inventaire	N° de compte	Localisation - Designation	Dates		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Coût de production (c26) (c)	Prix de revient			Coûts des lots vendus sortis des stocks C259	Commercialisation											
			Ouverture du chantier (c8)	Achevement des travaux	Nature (b)	Nombre	Initial	Actualise	Initial	Actualise		Frais financiers (d)	Frais de commercialisation	Autres frais generaux		Total (e)	Actes notaries de vente		Actes notaries de location-accession et reservations		Dont leviers d'options en cours (location-accession)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24 (7+18+22)	25 (11+19+23)	26		
87	358	ATIMAGNO 2			LA	20			56 529 160	53 929 920	252 793 566				252 793 566								20	53 929 920	-	903 147	
100009	358	ATIMAGNO 3			LA	20	73 200 000		30 420 240	30 420 240	61 405 191				61 405 191								20	30 420 240		1 751 587	
	352	COTEAUX DE HAMUTA			LA	1	583 000 000			5 343 360	19 406 977				19 406 977								1	5 343 360	-	6 949 650	
90	358	COTEAUX DE HAMUTA			LA	43			191 469 640	154 066 320	676 379 566				676 379 566								43	154 066 320			
	352	FARIBITI (local ass)			LA		704 847 298				9 231 054				9 231 054								0	-		25 169 480	
160204	358	FARIBITI			LA	25			87 120 000	87 120 000	568 948 798				568 948 798								25	87 120 000			
190147	351	MAKEMO			LA	15	40 918 000			5 936 760	4 690 209				4 690 209								15	-		5 970 854	
	358	MAKEMO			LA	15					40 306 248				40 306 248								15				
	352	MARAETEUVA			LA	1	65 000 000				41 134 726				41 134 726								1	-		2 386 141	
1814	358	MARAETEUVA			LA	14			7 125 120	6 120 540	32 118 662				32 118 662								14	6 120 540			
	351	OUTUOFAI (vaine)			LA		99 200 000			-	47 617 505				47 617 505								0	-		172 495	
1816	358	OUTUOFAI			LA	32			33 207 120	29 398 320	92 117 003				92 117 003								32	29 398 320			
	351	PAPARDA HTIAA (vaine)			LA		97 000 000			-	56 652 681				56 652 681								0	-		6 105 728	
1815	358	PAPARDA HTIAA			LA	25			39 150 000	37 741 680	67 901 385				67 901 385								25	37 741 680			
	351	PUKA PUKA (vaine)			LA		452 902			-	951 751				951 751								0	-			
10133	358	PUKA PUKA			LA	22	7 629 319		2 400 048	1 894 752	7 130 470				7 130 470								22	1 894 752			
160208	352	TEFAAO			LA	1	599 868 000				27 852 550				27 852 550								1	-		27 411 152	
	358	TEFAAO			LA	20			64 392 000	64 392 000	600 444 187				600 444 187								20	64 392 000			
1813	358	TERIRU			LA	15					403 624 636				403 624 636								15	-		118 861 687	
190	358	TEROMA 2.1			LA	72	1 166 000 000		524 762 400	262 677 520	1 305 323 569				1 305 323 569								72	262 677 520		197 193 314	
1800	358	TEROMA 2.2			LA	29	448 000 000		201 602 160	119 274 480	462 055 047				462 055 047								29	119 274 480		59 633 362	
190145	358	TUTUAPARE			LA	10	350 993 712		55 368 000	55 368 000	297 148 751				297 148 751								10	55 368 000		6 066 737	
1799	358	VABI			LA	30	561 000 000		211 948 800	196 878 640	712 735 178				712 735 178								30	196 878 640		16 204 360	
1409	358	VATTEMANU TAURAA			LA	40	547 000 000		162 936 720	162 936 720	792 823 820				792 823 820												
	351	FAKARAVA			LA	15	217 647 964				43 970 696				43 970 696												
	352	FAKARAVA			LA						140 063 278				140 063 278												
	351	HAKAPEHI			LA	17	224 150 990				172 293 510				172 293 510												
	352	HAKAPEHI			LA						165 351 549				165 351 549												
	351	HAD			LA	20	304 420 173				75 702 421				75 702 421												
	352	HAD			LA						192 116 287				192 116 287												
	351	KAUKURA			LA	15	261 809 072				39 143 433				39 143 433												
	352	KAUKURA			LA						151 764 959				151 764 959												
	351	MANHE			LA	15	231 193 500				56 844 330				56 844 330												
	352	MANHE			LA						145 035 581				145 035 581												
	351	TAKAPOTO			LA	15	259 453 783				35 346 541				35 346 541												
	352	TAKAPOTO			LA						154 108 806				154 108 806												
	351	TIKIDHAU			LA	15	210 813 421				69 019 134				69 019 134												
	352	TIKIDHAU			LA						147 907 157				147 907 157								0	-		12 401 559	
TOTAL						562	7 053 596 102	-	1 674 367 368	1 289 562 492	8 189 463 196	-	-	-	8 189 463 196	-	-	-	-	-	-	-	410	1 126 625 772		471 430 687	

(a) Ces opérations peuvent être regroupées sur une ligne dans le tableau.

(b) L (logement individuel), LC (logement collectif), LA (location-accession), LT (lotissement), C (locaux commerciaux).



Annexe (7bis-3) : IMMEUBLES ACHEVES

351 - LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES

352 - OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES

353 - OPERATIONS D'ACQUISITION, DE REHABILITATION, DE REVENTE

354 - CONSTRUCTIONS DE MAISONS INDIVIDUELLES (CCM) (a)

357 - DIVERS

358 - LOGEMENTS TEMPORAIREMENT LOUES

Opérations							Prévisions				Réalisations en fin d'exercice												Reste à commercialiser		Dépréciations (c29)
N° d'inventaire	N° de compte	Localisation - Désignation	Dates		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Prix de revient				Coûts des lots vendus sortis des stocks C259	Commercialisation									
			Ouverture du chantier (C5)	Achèvement des travaux	Nature (b)	Nombre	Initial	Actualisée	Initial	Actualisée	Coût de production (c25) (c)	Frais financiers (d)	Frais de commercialisation	Autres frais généraux		Total (e)	Actes notariés de vente		Actes notariés de location-acquisition et réservations		Dont levées d'options en cours (location-acquisition)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24 (7+18-22)	25 (11+19-23)	26

(c) Total colonne 12 = Total colonne 17 = comptes 351 à 358.

(d) Frais financiers sur financements internes, qui n'ont pas été imputés en compte 35 (notamment intérêts postérieurs à l'achèvement).

(e) La différence entre ce prix de revient total en fin d'exercice et le prix de revient prévisionnel actualisé (col.9) correspond à des charges supplémentaires prestataires non imputables en compte 35.

(f) Contrats préliminaires de réservation, non encore concrétisés en contrat notarié.

(g) Parmi les comptes de l'exercice, en vigueur (en phase initiale) des col. 20 et 21, indiquer en col. 22 et 23 ceux pour lesquels au 31/12 une demande de levée d'option a été déposée par l'acquéreur mais n'a pas encore donné lieu au transfert de propriété.

Prévisions													Réalisation en fin d'exercice													Dont biens d'option en cours (location-acquisition) (g)		
Lots		Prix de revient				Prix de vente				Coût des lots vendus sortis des stocks (c399)		Prix de revient				Prix de vente				Dépréciations								
N° de compte	Nombres	Initial	Actualisé	Initial	Actualisé	Coût de prêt, (c378) (f)	Prix de revient		Prix de vente		Coût des lots vendus sortis des stocks (c399)	Prix de revient		Prix de vente		Dépréciations												
							Protections	Autres	Protections	Autres		Protections	Autres	Protections	Autres	Protections	Autres											

Annexe (7bis-4) : IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE

[illegible]

(a) R (résolution) ou A (adjudication).

(b) Préciser par exemple si les logements sont temporairement loués.


Annexe (7bis-5) : MOUVEMENTS DES COMPTES DE STOCKS D'IMMEUBLES DURANT L'EXERCICE

Comptes de stocks (en valeur brute)	Stocks en début d'exercice	Augmentations de l'exercice				Diminution de l'exercice		Stocks en fin d'exercice	Variations de stock
		Achats et coûts externes	Frais financiers	Coûts internes	Virement de poste à poste (a)	Virement de poste à poste (a)	Sorties des stocks (b)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (9-2)
31 - TERRAINS A AMENAGER								-	-
331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement	410 762 022	122 919 560				508 901 990		24 779 592	- 385 932 430
332 - Opérations groupées, constructions neuves	80 972 767	654 375 099				638 820 844		96 527 022	15 554 255
333 - Opérations d'acquisition/réhabilitation/revente								-	-
334 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)								-	-
337 - Autres travaux en cours								-	-
33 - IMMEUBLES EN COURS (net du 339)	491 734 789	777 294 659	-	-	-	1 147 722 834	-	121 306 614	- 370 428 175
351 - Lotissements et terrains aménagés	175 873 895				508 901 990	41 408 966		643 366 519	467 493 024
352 - Opérations groupées, constructions neuves	56 492 560				1 101 200 150	52 114 066		1 105 578 674	1 049 086 094
353 - Opérations d'acquisition, de réhabilitation, de revente								-	-
354 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)								-	-
357 - Autres travaux achevés								-	-
358 - Logements temporairement loués	6 346 994 584	-	-	-	93 523 022	-	-	6 440 517 606	93 523 022
3581 - Location - accession	6 346 994 584				93 523 022			6 440 517 606	93 523 022
3582 et 3587 - Autres								-	-
35 - IMMEUBLES ACHÉVÉS (net du 359)	6 679 361 059	-	-	-	1 703 625 162	93 523 022	-	8 189 463 199	1 610 102 140
37 - IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE OU ADJUDICATION								-	-
TOTAL	7 071 095 848	777 294 659	-	-	1 703 625 162	1 241 245 856	-	8 310 769 813	1 239 673 965

(a) Y compris les virements en classe 2.

(b) Sorties de stocks lors de l'acquisition.



Annexe (8-1) : ETAT RECAPITULATIF DES EMPRUNTS

N° de compte	Libellés	Montant des ouvertures de crédit	Montant réalisés				Remboursements opérés						Montant net des dettes	Répartition de l'encours d'emprunts (en €)				Part de l'encours faisant l'objet d'opération de couverture (en €)	ACNE (h)
			Au cours des exercices antérieurs	Au cours de l'exercice		Total	Au cours des exercices antérieurs		Au cours de l'exercice		Total			Emprunts à taux indexés sur le livret A (f)	Emprunts à taux variables (f)	Emprunts à taux fixe (f)	Autres emprunts (g)		
				Réalisations	Diminutions (a)		Echéances	Rbts antécipés	Echéances	Rbts antécipés	Echéances	Rbts antécipés							
1	2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9	10	11	12 (8+10)	13 (9+11)	14 (7+12+13)	15	16	17	18	19	20
	PAR NATURE DE PRETEURS																		
162	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A L'EFFORT DE CONSTRUCTION					0					0	0	0						
163	EMPRUNTS OBLIGATAIRES					0					0	0	0						
164	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	8 111 664 703	8 111 664 703	0	0	8 111 664 703	4 860 276 776	1 232 772 417	216 253 445	0	5 076 530 221	1 232 772 417	1 802 362 065	0	0	0	1 802 362 065	0	51 834 531
1641	CARRE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS					0					0	0	0						
1642	EMPRUNTS AFD	4 875 444 800	4 875 444 800			4 875 444 800	3 470 621 523		175 736 710		3 646 358 233	0	1 229 086 567				1 229 086 567		35 895 448
16403	EMPRUNTS BANQUE DE POLYNÉSIE	1 417 124 208	1 417 124 208			1 417 124 208	184 351 791	1 232 772 417	0		184 351 791	1 232 772 417	0				0		
16405 - 1643	EMPRUNTS BANQUE DE TAHITI	115 700 000	115 700 000			115 700 000	115 687 713		0		115 687 713		12 287				12 287		
1646	REFINANCEMENT DE LA DETTE	878 200 000	878 200 000			878 200 000	878 200 000				878 200 000	0	0				0		
1647	EMPRUNTS PAYS	825 195 695	825 195 695			825 195 695	211 415 749		40 516 735		251 932 484	0	573 263 211				573 263 211		15 939 583
167	EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE CONDITIONS PARTICULIERES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1672	DETTE PPP					0					0	0	0						
1673	AVANCES D'ORGANISMES SOCIAUX					0					0	0	0						
1674	AVANCES DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES LOCALES					0					0	0	0						
16781	ORGANISMES COLLECTEURS DE LA PEEC					0					0	0	0						
16788	AUTRES					0					0	0	0						
168	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1681	AUTRES EMPRUNTS					0					0	0	0						
1687	AUTRES DETTES					0					0	0	0						
	Total 1	8 111 664 703	8 111 664 703	0	0	8 111 664 703	4 860 276 776	1 232 772 417	216 253 445	0	5 076 530 221	1 232 772 417	1 802 362 065	0	0	0	1 802 362 065	0	51 834 531
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu des garanties																		
	(=Total 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
519	Concours bancaires courants																		
	(= Total 3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL GENERAL (1 + 2+3)= (a)	8 111 664 703	8 111 664 703	0	0	8 111 664 703	4 860 276 776	1 232 772 417	216 253 445	0	5 076 530 221	1 232 772 417	1 802 362 065	0	0	0	1 802 362 065	0	51 834 531
	PAR NATURE D'AFFECTATION																		
1	RESERVES FONCIERES					0					0	0	0						



Annexe (8-1) : ETAT RECAPITULATIF DES EMPRUNTS

N° de compte	Libellés	Montant des ouvertures de crédit	Montant réalisées				Remboursements opérés						Montant net des dettes	Répartition de l'encours d'emprunts (en €)				Part de l'encours faisant l'objet d'opération de couverture (en €)	ACNE (h)
			Au cours des exercices antérieurs	Au cours de l'exercice		Total	Au cours des exercices antérieurs		Au cours de l'exercice		Total			Emprunts à taux indexés sur le livret A (f)	Emprunts à taux variables (f)	Emprunts à taux fixe (f)	Autres emprunts (g)		
				Réalisations	Diminutions (e)		Échéances	Rbts anticipés	Échéances	Rbts anticipés	Échéances	Rbts anticipés							
1	2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9	10	11	12 (8+10)	13 (9+11)	14 (7+12-13)	15	16	17	18	19	20
...2.1	OPÉRATIONS LOCATIVES (CRÉDIT RELAIS-ADVANCE) (b)					0					0	0	0						
...2.21	OPÉRATIONS LOCATIVES (PL DÉFINITIF - Y.C. SORTIES DE COMPOSANTS) (b)	6 245 245 377	6 245 245 377			6 245 245 377	3 171 567 199	1 232 772 417	181 092 133		3 352 659 332	1 232 772 417	1 659 813 628				1 659 813 628		45 516 698
...2.22	OPÉRATIONS LOCATIVES DÉMOLIES OU CÉDÉES (c)					0					0	0	0						
...3	EMPRUNTS GR. ANTÉRIEURS A 2005					0					0	0	0						
...4	ACCESSION A LA PROPRIÉTÉ (FINANCEMENT DE STOCKS IMMOBILIERS)	1 753 721 452	1 753 721 452			1 753 721 452	1 577 970 671		35 023 306		1 612 993 977	0	140 727 475				140 727 475		6 295 175
...5	ACCESSION A LA PROPRIÉTÉ (GESTION DE PRÊTS)	2 541 786	2 541 786			2 541 786	582 818		138 006		720 824	0	1 820 962				1 820 962		22 657
...6	OPÉRATIONS D'AMÉNAGEMENT					0					0	0	0						
...7	BÂTIMENTS ET INSTALLATIONS ADMINISTRATIVES	110 156 088	110 156 088			110 156 088	110 156 088		0		110 156 088	0	0						
...8	AUTRES DESTINATIONS (d)					0					0	0	0						
	TOTAL GENERAL	8 111 664 704	8 111 664 703	0	0	8 111 664 703	4 860 276 776	1 232 772 417	216 283 445	0	5 076 530 221	1 232 772 417	1 802 362 065	0	0	0	1 802 362 065	0	51 834 631

(a) Total colonne 14 = dettes financières au bilan passif nettes des dépôts, des intérêts courus, des intérêts compensateurs (et du C/166).

(b) Financement des constructions, remplacements, baux, terrains d'assiette relatifs aux immeubles de rapport.

(c) Opérations (ou quotes-parts d'opérations) démolies ou cédées, y compris les quotes-parts d'emprunts au titre des démolitions et cessions partielles.

(d) Financements d'immobilisations financières (sauf prêts accessions) et financements non affectés (ligures de trésorerie).

(e) Minoration de dettes lors de la clôture d'opérations locales, diminution d'emprunts (pour des emprunts totalement amortis depuis au moins un an et sortis de l'état car devenus sans objet), reclassement vers une autre nature d'affectation (dans ce cas, pour la nouvelle affectation, renseigner en contre-partie la colonne 5 "Réalisations").

(f) Emprunts classés en 1A dans la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Charte Gissler.

(g) Emprunts classés au-delà de 1A dans la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Charte Gissler.

(h) Amortissements courus non échus des emprunts au 31/12.



Annexe (8-2) : ETAT DETAILLE DES EMPRUNTS

N° de cpte	Nature des ouvertures de crédit ou désignation des emprunts (a)	Devises	Taux d'intérêt	Nature du taux	Taux actuariel au 31/12	Durée de l'emprunt		Montant des ouvertures de crédit	Montant réalisés			Remboursements opérés						Modalité de rdt (d)	Périodicité des rdt (e)	Conditions de rdt anticipé (f)	Couverture (O / N)	Niveau de risque (g)	Montant de la dette	ACNE	Affectation de l'emprunt	
						Début (mm/aaaa)	Fin (mm/aaaa)		Au cours des exercices antérieurs	Au cours de l'exercice		Total	Au cours des exercices antérieurs		Au cours de l'exercice		Total									
										Réalizations	Diminutions (c)		Echéances	Rbts anticipés	Echéances	Rbts anticipés										
																										Echéances
1	2	3	4	5	6	4	5	9	10	11	12	13 (10+11-12)	14	15	16	17	18 (14+16)	19 (15+17)	20	21	22	23	24	25 (13-18-19)	26	27
16402	1111 01 H-EMPRUNT ATIMAGNO 2 - CÔTEAUX DE HAMUTA	XPF	5,00%	F		30/04/2001	30/04/2019	370 025 412	370 025 412			370 025 412	370 025 145	-	-		370 025 145	-	P	X				267		02
16402	1118 03 T-EMPRUNT TAURAA - TEROMA 2.1	XPF	5,00%	F		31/10/2005	31/10/2020	754 840 747	754 840 747			754 840 747	754 840 245	-			754 840 245	-	P	X				502		02
16402	1118 04 U-EMPRUNT ATIMAGNO 1 - BALCONS TEPAPA - HTS VALLONS	XPF	5,00%	F		30/04/2002	31/10/2019	509 441 078	509 441 078			509 441 078	509 440 700	-	0		509 440 700	-	P	X				378		01
	1148 01 U-EMPRUNT RHI LAGARDE	XPF	1,50%	F		30/04/2006	30/04/2022	170 603 000	170 603 000			170 603 000	103 187 524	-	7 415 381		170 602 905	-	P	X				95		01
16402	1148 02 V-EMPRUNT ATIMAGNO 3	XPF	4,15%	F		30/04/2004	30/04/2021	27 973 800	27 973 800			27 973 800	27 973 760	-			27 973 760	-	P	X				40		02
16402	1205 01 M-REPRISE DES 5 TRANCHEES à partir de 2013 - MAHITHITI EXT-RHI TIMONA 1-HAUTS DU TIRA EXT-TAOE-POFATUPUNA NUI	XPF	1,50%	F		30/04/2013	31/10/2020	451 901 216	451 901 216			451 901 216	451 900 925	-			451 900 925	-	P	X				291		01
16402	1205 03 P-TRANCHE 3 - TEROMA 2.2	XPF	3,16%	F		31/10/2006	30/04/2025	181 439 976	181 439 976			181 439 976	131 688 478	-	13 609 806		145 208 204	-	P	X				36 141 692		02
16402	1205 03 P-TRANCHE 4 - AMOE LOING 27 Igit	XPF	3,12%	F		30/04/2007	30/04/2025	181 034 964	181 034 964			181 034 964	124 921 032	-	15 133 303		140 054 335	-	P	X				40 980 629		01
16402	1205 03 P-TRANCHE 5 - MAMAO AH FAT 51-AMOE LOING-VAIHI-TEROMA 2.2	XPF	4,21%	F		30/04/2008	30/04/2025	73 711 337	73 711 337			73 711 337	68 932 227	-	9 474 594		78 406 821	-	P	X				-4 685 484		01-02
16402	1205 03 P-TRANCHE 2 - MAMAO AH FAT 51-VAIHI	XPF	2,91%	F		30/04/2005	30/04/2025	300 555 012	300 555 012			300 555 012	209 249 427	-	17 026 974		226 276 401	-	P	X				74 278 611		01-02
16402	1236 01 S-TRANCHE 2 - HAMUTA VAL-RHI TIMONA 2,1-TITAAVIRI	XPF	1,50%	F		30/09/2011	31/03/2029	285 116 945	285 116 945			285 116 945	134 577 755	-	10 110 497		153 688 252	-	P	X				131 428 693		01
16402	1236 01 S-TRANCHE 4 - VAIRAI-TERMOA 2,3-VAITEMANU EXT-TOAHOTU	XPF	2,48%	F		30/09/2014	31/03/2029	514 366 229	514 366 229			514 366 229	233 479 496	-	34 520 230		267 999 726	-	P	X				246 366 503		01
16402	1236 01 S-TRANCHE 3 - PERETUNA-TEPAPA 3-OUTUADRO NINA PEATA	XPF	1,50%	F		31/03/2013	31/03/2029	207 179 714	207 179 714			207 179 714	97 790 694	-	13 886 608		111 677 302	-	P	X				95 502 412		01
16402	1397 01 A-CdP 1 - TR 1 & 2 - LABDE-TEROMA EXT	XPF	1,45%	F		30/04/2015	30/10/2034	582 682 339	582 682 339			582 682 339	140 535 540	-	31 484 149		172 019 689	-	P	X				410 662 650		01
16402	1397 01 A-CdP 1 - TR 3 - VAITUPA 2	XPF	1,99%	F		30/04/2016	30/10/2034	183 742 005	183 742 005			183 742 005	35 799 406	-	9 714 929		45 514 335	-	P	X				138 227 670		01
16402	1397 01 A-CdP 1 - TR 4 - FARIPITI	XPF	1,53%	F		30/04/2016	30/10/2034	80 831 026	80 831 026			80 831 026	16 279 169	-	4 360 239		20 639 408	-	P	X				60 191 618		02
16403	013131-EMPRUNT SIEGE SOCIAL	XPF	5,09%	F		30/09/2005	30/06/2014	110 156 088	110 156 088			110 156 088	110 156 088	-			110 156 088	-	P	X				0		BAL Admini
16403	211204 - A-EMPRUNT FREPF 1	XPF	5,22%	F		30/03/2008	30/09/2008	1 232 772 417	1 232 772 417			1 232 772 417	-	1 232 772 417			-	1 232 772 417	-	P	X			0		01
16403	211204 - A-EMPRUNT FREPF 2	XPF	4,52%	F		30/12/2008	30/12/2013	74 195 703	74 195 703			74 195 703	74 195 703	-			74 195 703	-	P	X				0		01
16405	23353 01-EMPRUNT PAPAROA, OUTUOFAL, MARAETEUA, GABI	XPF	2,65%	F		03/02/2006	03/06/2020	115 700 000	115 700 000			115 700 000	115 687 713	-			115 687 713	-	P	X				12 287		01-02
16406	244485-EMPRUNT TEUEVE - TEIATO	XPF	4,35%	F		01/03/2007	01/12/2014	878 200 000	878 200 000			878 200 000	878 200 000	-			878 200 000	-	P	X				0		01
16407	REMBOURSEMENT GARANTIE DU PAYS	XPF	4,10%	F		01/02/2016	01/08/2033	825 195 695	825 195 695			825 195 695	211 415 749	-	40 516 735		251 932 484	-	P	X				573 263 211		01
TOTALS (ou à reporter)								8 111 664 703	8 111 664 703			8 111 664 703	4 860 276 776	1 232 772 417	216 253 445		9 676 530 221	1 232 772 417						1 802 362 965		

(a) Exemples : H-MAHIMO-EMPRUNT PAPA-TEROMA 2.1-VAIHI-TEROMA 2.2...

(b) Nature des taux : Antea index sur le taux A - Fixeur fixe - Valeur variable - Croissante...

(c) Emprunts sortis de l'état des dettes au cours de l'exercice.

(d) Modalité de remboursement du capital : C-remboursement annuel progressif - Financement en ligne - X-mat.

(e) Périodicité des remboursements du capital : Annuel - Trimestriel - Semestriel - X-mat.

(f) Conditions de remboursement anticipé : Amortissement - Dépendance sur le capital restant dû - Coparticipation - Remboursement anticipé non possible.

(g) Niveau de risque : se reporter à la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collecteurs locaux" dite Gendel (1A, 1B, 1C, 1D, 1E, autres...). Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en FE.



Annexe (9-2) : CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX ET DEPRECIATIONS

	CLIENTS	CREANCES	PROVISIONS au 491					Taux de Provision Cumulé
		Créances fin 2022	Provisions 2021 nettes des reprises	Dotations de l'exercice (68174)	Reprises de l'exercice (78174)	Régularisation compte 491 années antérieures	Provisions fin de l'exercice	
Locataires du parc immobilier	Créances à plus d'un an (100%)	1 275 362 593	1 482 416 317		207 053 724		1 275 362 593	100%
	Créances de plus de 6 mois à moins d'un an (50%)	186 389 229	225 420 770	-	132 226 155		93 194 615	50%
	Créances de moins de 6 mois (25%)	389 498 741	31 975 843	65 398 842			97 374 685	25%
	Ecart entre la gestion locative et la compta générale	6 943 881		6 943 881			6 943 881	100%
Total des créances locatives 4911		1 858 194 444	1 739 812 930	72 342 723	339 279 879	-	1 472 875 774	
Hors locations	Créances à plus d'un an (100%)	100 225 636	130 525 634	-	30 299 998		100 225 636	100%
	Créances de plus de 6 mois à - d'un an (50%)	10 336 816	70 844	5 097 564			5 168 408	50%
	Créances de moins de 6 mois (25%)	3 266 128	3 513 954		2 697 422		816 532	25%
Créances hors Gestion Locative 4918		113 828 580	134 110 432	5 097 564	32 997 420	-	106 210 576	
Charges Pdts à recevoir	Charges récupérables 2021 - Pdts à recevoir de plus de 1 an	977 008 984	722 178 987	977 008 984	722 178 987		977 008 984	100%
	Charges récupérables - Pdts à recevoir de 6 mois à 1 an		47 796 077		47 796 077		-	50%
	Charges récupérables 2022 - Pdts à recevoir de moins de 6 mois	7 047 650	39 809 461		38 047 548		1 761 913	25%
A PASSER AU 4911								
Créances Pdts à recevoir - charges récupérables 4911		984 056 634	809 784 525	977 008 984	808 022 612	-	978 770 897	
TOTAL DES CREANCES CLIENTS		2 956 079 658	2 683 707 887	1 054 449 271	1 180 299 911	-	2 557 857 247	



Annexe (10) : MAINTENANCE DU PATRIMOINE LOCATIF

1 - TRAVAUX EN REGIE (a)

Nature des coûts	TOTAL DES CHARGES	AFFECTATIONS					
		MAINTENANCE LOCATIVE EN REGIE				TRAVAUX IMMOBILISES (b)	DIVERS (c)
		Entretien courant		Gros entretien			
		Montant récupéré	Montant non récupéré	Montant récupéré	Montant non récupéré		
	1 à 6	1	2	3	4	5	6
Consommations	-						
Rémunération et charges sociales et fiscales	-						
Amortissements et frais généraux	-						
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-

(a) Régie, service d'entretien, personnel d'entretien et charges connexes...

Inclure les dépenses d'hygiène, espaces verts, nettoyage,...éventuellement effectuées en régie.

(b) Réhabilitation, remplacements de composants, ...menés sur le parc locatif.

(c) Par exemple, maintenance des bâtiments administratifs réalisée en interne.

2 - TOTAL DES CHARGES DE MAINTENANCE NON RECUPERABLES DU PATRIMOINE LOCATIF

COMPTE	NATURE	MONTANT
C/6151 NR	Entretien et réparation courants sur biens immobiliers locatifs	48 142 287
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à de l'entretien courant	45 908 369
Total colonne 2 (*)	Entretien courant réalisé en régie	-
	Total entretien courant TOTAL I	94 050 656
C/6152 NR	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	268 247 300
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à du gros entretien	-
Total colonne 4 (*)	Gros entretien réalisé en régie	-
	Total gros entretien TOTAL II	268 247 300
	TOTAL maintenance non récupérable du patrimoine locatif TOTAL III (I+II)	362 297 956

* Montants issus du tableau 1.

3 - IMPACT GLOBAL DE LA MAINTENANCE SUR LE RESULTAT D'EXPLOITATION

Entretien courant de l'exercice (1)	Total A	94 050 656
Gros entretien de l'exercice		
Gros entretien (2)		268 247 300
- Subventions pour travaux d'entretien (c/ 744)		-
- Reprises sur provisions pour gros entretien (c/ 78157)		-
	Total B	268 247 300
Dotation aux provisions pour gros entretien (P.G.E) (c/ 68157)	Total C	-
CHARGE NETTE TOTALE	Total D (A+B+C)	362 297 956

(1) Report du Total I du tableau 2.

(2) Report du Total II du tableau 2.

4 - DESCRIPTION SYNTHETIQUE DE LA METHODE DE CHIFFRAGE DE LA P.G.E EN COMPTE 1572

(Extrait de la partie littéraire de l'annexe)



Annexe (11) : VENTILATION DES CHARGES ET DES PRODUITS PAR ACTIVITE

TABLEAU DE VENTILATION DES CHARGES

N° DE COMPTE	CHARGES	TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES (A VENTILER)	GESTION LOCATIVE	VENTILATION				
				ACCESSION & LOTISSEMENT (3)		GESTION DES PRETS ACCESSION	AUTRES ACTIVITES (4)	STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7)
				Avec garantie SOA (6)	Sans garantie SOA			
1	2	3	4	5A	5B	6	7	8
	CHARGES D'EXPLOITATION	10 403 242 677	2 898 179 849		1 409 365 785		3 844 131 246	2 251 565 787
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers							
60 (net de 609)	Achats stockés :							
601	Terrains							
602	Approvisionnement	2 225 234 216					2 225 234 216	
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat							
603	Variation des stocks :							
6031	Terrains							
6032	Approvisionnement	-484 966 737					-484 966 737	
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat							
604-605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	1 142 958 579	408 061		1 130 553 059		11 997 419	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	382 140 761	17 070 926		101 673		22 087 593	342 880 569
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs	2 946 500 797	641 640 553		44 430 834		1 977 216 186	283 213 224
63	Impôts, taxes et versements assimilés	53 294 811	48 107 086				408 763	4 778 962
64	Charges de personnel	1 806 684 390	95 533 199		19 346 083		90 660 049	1 600 345 059
6811-6812	Dotations aux amortissements	936 916 219	936 916 219					
6816	Dotations aux dépréciations et provisions							
6817	Dépréciations d'immobilisations	1 269 383 377	1 054 449 271		214 934 106			
68157	Dépréciation des actifs circulants	8 010 800	8 010 800					
Autres 681	Provisions pour gros entretien	2 760 000	2 760 000					
654	Pertes sur créances irrécouvrables	94 777 468	94 777 468					
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	20 347 976	-1 493 754				1 493 757	20 347 973
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	-	-		-		-	-
	CHARGES FINANCIERES	51 168 173	51 168 173					
666	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions							
661	Charges d'intérêts	51 168 173	51 168 173					
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
664-665-666-668	Autres charges financières							
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	117 449 682	132 589 312		10 440		1 806 868	-16 956 938
671/672/673	Sur opérations de gestion	83 965 364	73 815 667		10 440		833 076	9 326 181
675	Sur opérations en capital							
675	Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés, démolis, rempli	28 719 068	28 719 068					
678	Autres	4 745 250	30 054 577				973 792	-26 283 119
6871	Dotations aux amortissements							
6872-6875-6876	Dotations aux dépréciations et aux provisions							
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS							
Autres 69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	154 000					154 000	
	SOUS-TOTAL (1)	10 572 014 532	3 081 937 334		1 409 376 235		3 846 092 114	2 234 608 849
	INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)							
	TOTAL DES CHARGES	10 572 014 532	3 081 937 334		1 409 376 235		3 846 092 114	2 234 608 849
	Dont charges sur exercices antérieurs (c/672)(3)							

(1) Egal à la colonne 4 du compte de résultat.

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

(3) Il est précisé que ces comptes sont classés en fin d'exercice par versement en compte des charges et produits par nature.

(4) Notamment : syndic de copropriété, aménagement, maîtres d'ouvrage en locatif, maîtres d'ouvrage délégués, prestation de service (sauf accession).

(5) Y compris en SCI.

(6) Société de Garantie de l'Accession des organismes HLM.

(7) Y compris charges de gestion de trésorerie.



Annexe (11) : VENTILATION DES CHARGES ET PRODUITS PAR ACTIVITE

TABLEAU DE VENTILATION DES PRODUITS

N° DE COMPTE	PRODUITS	TOTAL DES PRODUITS (A VENTILER)	GESTION LOCATIVE	ACCESSION & LOTISSEMENT (1)		GESTION DES PRETS ACCESSION	AUTRES ACTIVITES (4)	STRUCTURE ET DIVERS NON VENTILABLES (7)
				Avec garantie SGA (5)	Sans garantie SGA			
				6A	6B			
1	2	3	4			6	7	8
Hors 703	PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récupération des charges locatives) :	8 792 985 067	3 355 577 091		982 167 351		3 992 214 001	647 318
70 (net du 709)	Produits des activités :							
701	Ventes d'immobiliés							
704	Loyers	1 282 665 878	1 282 665 878					
706	Prestations de services	18 853 952	18 236 644					647 318
708	Produits des activités annexes	160 700 697					160 700 697	
71	Production stockée (déstockage)	1 239 673 965			777 294 659			
72	Production immobilisée							
74	Subventions d'exploitation	850 000 000	850 000 000					
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien							
Autres 781	Autres reprises	1 454 109 005	1 180 330 686		112 463 565		161 314 754	
791	Transferts de charges d'exploitation							
75 (sauf 755)	Autres produits de gestion courante	3 786 951 560	24 343 883		92 409 127		3 670 198 550	
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
	PRODUITS FINANCIERS :							
761	Des participations							
762	Des autres immobilisations financières							
763-764	Des autres créances et des valeurs mobilières de placement							
765-766-768	Autres produits financiers							
786	Reprises sur dépréciations et provisions							
798	Transferts de charges financières							
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
	PRODUITS EXCEPTIONNELS :	1 217 039 676	1 020 947 065				910 086	-1 253 600
771/772/773	Sur opérations de gestion	196 436 125						
	Sur opérations en capital :							
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	-1 253 600						-1 253 600
777	Subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	1 019 449 620	1 019 449 620					
778	Autres	2 407 531	1 497 445				910 086	
787	Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles							
797	Transfert de charges exceptionnelles							
	SOUS-TOTAL (1)	10 010 024 743	4 376 524 156		982 167 351		3 993 124 087	-606 282
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)							
	TOTAL DES PRODUITS (A)	10 010 024 743	4 376 524 156		982 167 351		3 993 124 087	-606 282
	Dont produits sur exercices antérieurs (cf/772)(3)							
	TOTAL DES CHARGES (Report de la fiche n°1) (B)	10 572 014 532	3 081 937 334		1 409 376 235		3 846 092 114	2 234 608 849
	RESULTAT (A-B)	10 010 024 743	1 294 586 822		-427 208 884	20 019 126	147 031 973	-2 235 215 131
[OPTIONNEL]	Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C)							
	Résultat après ventilation "Structure et divers ..." (A-B+C)							

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives".

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Adménagement, syndic de copropriété, aménagement pour compte de tiers, maîtrise d'ouvrage en local, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession).

(5) Y compris en SCI.

(6) Société de Garantie de l'Accession des organismes HLM.

(7) Y compris les produits de gestion de trésorerie.

[illegible]



Annexe (13) : CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

		2022	2021	2020
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION)	*	596 050 614	642 465 467	588 624 443
+ ou - Variations intérêts compensateurs (c/16883) (1)	*		-	-
+ Dotations aux amortissements des immobilisations locales et baux à long terme (c/681112-681113-681114-681115-681122-681123 (sauf 68112315 et 6811235) - 681124 (sauf 68112415 et 6811245))	*	1 009 743 535	953 631 309	898 583 511
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)	*	1 019 449 620	1 070 517 182	933 352 697
+ Autres produits d'exploitation				
Autres transferts de charges d'exploitation (c/791)	*		-	-
Autres produits de gestion courante (c/75 sauf 755)	*	1 565 966	2 069 051	1 440 000
- Autres charges d'exploitation				
Pertes sur créances irrécouvrables (c/654)	*	94 777 488	174 489 961	396 541 169
Redevances et charges diverses de gestion courante (c/651 et 658)	*	20 347 976	8 392 951	3 505 963
+ ou - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	*			
+ Produits financiers				
Sous-total	0,00 *			
Sauf reprises sur provisions financières (c/786)	*			25 958 557
	0,00			
- Charges financières				
Sous-total	51 169 213,00 *			
Sauf dotations aux amortissements et aux provisions (c/686 sauf c/6863)	0,00 *			
	51 169 213,00	51 169 213	66 183 130	74 815 910
- REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS LOCATIFS (Etat du passif codes 2-21, 2-22 "financements définitifs") (3)				242 221 273
AUTOFINANCEMENT COURANT HLM	-	770 485 410	278 582 603	135 830 501
+ Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (c/771)	*	99 067 345	98 650 360	108 148 963
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) (c/7731) (4)	*	97 368 780	10 520 997	1 400 329
Autres produits exceptionnels (c/778)	*	2 407 531	87 693 472	25 956 001
Avoirs entreprises sur exercices antérieurs (c/772)	*	-	-	297 658 622
- Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (c/671)	*	83 233 837	96 456 942	113 076 091
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (c/6731) (4)	*	751 527	156 749 476	819 687 003
Autres charges exceptionnelles (c/67 sauf 675)	*	4 745 250	134 633 042	66 554 150
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices et assimilés (c/69)	*	154 000	262 710	196 462
AUTOFINANCEMENT NET HLM	-	660 526 368	87 345 262	702 180 292

RESULTAT DE L'EXERCICE	-	434 010 807	1 379 392 180	783 655 628
+ Dotations aux amortissements et aux dépréciations (c/68)		2 217 070 396	3 098 864 488	1 782 781 865
- Reprises sur amortissements et dépréciations (c/78)	-	1 454 108 005	610 163 816	610 461 752
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés, mis au rebut (c/675)		28 719 068	58 418 948	84 729 193
- Produits des cessions d'éléments d'actifs (c/775)		1 253 600	9 864 996	-
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)	-	1 019 449 620	1 070 517 182	933 352 697
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (PCG.) (2)	-	660 526 368	87 345 262	459 959 019
- Remboursements emprunts locatifs (Etat du passif codes 2.21, 2-22 "financements définitifs") (3)				242 221 273
+ ou - Variations intérêts compensateurs ou différés (c/16883) (1)			-	-
- Dotations aux amortissements des charges intérêts compensateurs à répartir (c/6863)			-	-
AUTOFINANCEMENT NET HLM	-	660 526 368	87 345 262	702 180 292

(1) A partir du tableau des soldes intermédiaires de gestion.

(2) Cette variation n'est à renseigner que pour les intérêts compensateurs non inscrits au compte 4813.

(3) A reporter au tableau de financement.

(4) Hors remboursements anticipés (codes 2.21 et 2.22 Annexe VIII - Fiche 1 - code 2.21 et 2.22 colonne 10).

(5) Compte spécifique aux offices à comptabilité publique



Annexe (14) : TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOI ET RESSOURCES DE L'EXERCICE - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET DE LA TRESORERIE

N.B : la variation des éléments d'actif est calculée à partir des valeurs brutes

N° DE COMPTE 1	LIBELLE 2	2022		2021 SOLDE 6
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	
	VARIATIONS EXPLOITATION - LOCATION - ACCESSION			
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION			
31	- Terrains à aménager			
33	- Immeubles en cours		370 428 175	
35 net du 359 sauf 358	- Immeubles achevés	1 516 579 118		
358	- Logements temporaires loués	93 523 022		
37	- Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication			
454	- Sociétés civiles immobilières (ou SCCC)			
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers			
40912	- Fournisseurs débiteurs de stocks immobiliers			
412	- Créances sur acquéreurs			
4162 - 41682	- Acquéreurs douteux ou litigieux			
4662	- Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés			
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION			
16 partiel (1) - 168812	- Emprunts accession relais préfinancement (code 4) (1)			
168822	- Intérêts courus capitalisables - Opérations d'accession			
402	- Fournisseurs de stocks immobiliers	3 215 090		
4032	- Effets à payer			
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers			
4082	- Fournisseurs de stocks immobiliers factures non parvenues		14 638 590	
41912 - 41915	- Avances - Acquéreurs et location-accession - SCI / SCCC		2 429 937	
41922	- Locataires Loc Ac - Quittancement en instance		358 711	
4871	- Produits des ventes sur lots en cours			
	TOTAL	1 613 317 230	387 855 413	
	A - VARIATIONS EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION			1 225 461 817
	VARIATIONS EXPLOITATION - RESSOURCES AFFECTEES			
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION			
32	- Stocks de matériaux FARE et AAHI	482 093 737		
454	- Sociétés civiles immobilières (ou SCCC)			
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers			
409	- Fournisseurs débiteurs		53 079 514	
412	- Créances sur acquéreurs			
4162 - 41682	- Acquéreurs douteux ou litigieux			
4684	- Ressources affectées - Produits à recevoir - FARE et AAHI	1 188 439 280		
4662	- Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés			
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION			
4032	- Effets à payer			
404	- Fournisseurs d'immobilisations		451 017 473	
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks immobiliers			
40811	- Fournisseurs - Habitat d'exploitation - factures non parvenues	51 124 327		
4682 - 4684	- Ressources affectées - Charges à payer - FARE et AAHI		1 969 607 106	
4665	- Excédent de versement - Participation FARE		3 464 298	
41913 - 4714	- Avances - Attributaire		29 523 784	
487	- Produits des ventes sur attribution en cours			
	TOTAL	1 721 657 344	2 506 692 175	
	B - VARIATIONS EXPLOITATION - RESSOURCES AFFECTEES			(785 034 831)
	VARIATIONS EXPLOITATION - COMMERCIAL			
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION			
32	- Stocks de matériaux commerciaux	2 873 000		
40913	- Fournisseurs débiteurs de stocks commerciaux			
4662	- Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés			
414	- Clients - Autres activités	45 346 574		
42-43-44	- Autres	5 943 015		
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION			
4023	- Fournisseurs de stocks commercial			
4032	- Effets à payer			
40712 - 40722	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs de stocks commercial			
4082	- Fournisseurs de stocks commerciaux factures non parvenues			
419	- Avances - Acquéreurs			
42-43-44	- Autres		2 354 769	
487	- Produits des ventes sur lots en cours		105 776 022	
	TOTAL	54 162 589	108 130 791	
	C - VARIATIONS EXPLOITATION - COMMERCIAL			(53 968 202)
	VARIATIONS *EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRÊTS *			
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION			
32 (sauf 321 et 322)	- Approvisionnements			
41111	- Locataires		128 406 923	
41151	- Etudiants	1 283 460		
41131	- Locataires accédants		13 446 316	
41171 - 41172	- Organismes payeurs d'allocations - locataires		62 688 555	
41173 - 71174	- Organismes payeurs d'allocations - étudiants	161 412		
413 - 414	- Clients - Effets à recevoir et autres activités			
415	- Emprunteurs, locataires acquéreurs et organismes payeurs d'allocations		1 102 451	
416 sauf (4162 et 41682)	- Locataires douteux			
417	- Différences de conversion ou d'indexation - Redevables			
4181	- Locataires, Produits non encore facturés	7 047 650		
4185	- Etudiants, Produits non encore facturés			
40711 - 40721	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs			
40911	- Fournisseurs d'exploitation et d'immobilisation			



Annexe (14) : TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOI ET RESSOURCES DE L'EXERCICE - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET DE LA TRESORERIE

N.B : la variation des éléments d'actif est calculée à partir des valeurs brutes

N° DE COMPTE 1	LIBELLE 2	2022		2021
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE 5
2678-2768	- Intérêts courus			
42-43-44	- Autres		43 366 131	
4687	- Produits à recevoir			
4861	- Charges constatées d'avance (exploitation)	12 382 050		
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION			
16 partiel (1) - 168812	- Emprunts accession relais préfinancement (code 4) (1)			
4195	- Locataires (excédents d'acomptes)			
41911	- Locataires - Avances		7 046 037	
41916	- Etudiants - Avances	14 438		
41921	- Locataires - Quitancement en instance		1 269 497	
41923	- Etudiants - Quitancement en instance		83 355	
401	- Fournisseurs (exploitation, gestion)	226 844 837		
4031	- Effets à payer			
40711 - 40721	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs			
40813	- Factures non parvenues (exploitation, gestion)	20 431 130		
168811 et 168813	- Intérêts courus (sauf accession relais)			
168821 - 168823	- Intérêts courus capitalisables (hors opérations d'accession)			
42-43-44	- Autres		77 887 710	
4661	- Excédent de versement - Locataires		975 961	
4663	- Excédent de versement - ALE			
4664	- Excédent de versement - Etudiant	133		
4664	- Excédent de versement - Organismes payeurs		505 370	
4871-4872	- Produits constatés d'avance (exploitation et frais de gestion PAP)			
	TOTAL	268 165 110	336 778 306	
	D - VARIATION NETTE EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRÊTS			(68 613 196)
	VARIATIONS "HORS EXPLOITATION"			
	VARIATIONS DES AUTRES DEBITEURS			
40714 - 40724	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs d'immobilisations			
40914	- Fournisseurs d'immobilisations débiteurs			
4097 - 4098	- Autres fournisseurs - Autres avoirs			
45	- Groupes et associés			
461	- Opérations pour comptes de tiers		26 639 928	
46 sauf 461 et 4684	- Autres		92 579 168	
47	- Comptes transitoires ou d'attente			
4868	- Autres charges constatées d'avance		2 603 949	
	VARIATIONS DES AUTRES CREDITORS			
404 - 4084	- Fournisseurs d'immobilisations			
405	- Effets à payer			
40714 - 40724	- Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs d'immobilisations			
4088	- Fournisseurs - Intérêts courus			
419	- Acquéreurs, clients divers			
45	- Groupes et associés			
461	- Opérations pour comptes de tiers			
46 sauf 461 et 4682	- Autres	70 427 464		
47 (sauf 4714)	- Comptes transitoires ou d'attente		5 701 362	
4872	- Autres produits constatés d'avance			
	- Variation des provisions d'exploitation	24 529 469		
	TOTAL	94 956 933	127 524 407	
	E - VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			(32 567 474)
	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - TOTAL A + B + C + D + E			285 278 114
	VARIATIONS "TRESORERIE"			
50	- Variation des valeurs mobilières de placement			
51-53-54 (sauf 5181 et 519)	- Variations des disponibilités (actif)		1 032 416 682	
5181 - 519	- Variations des crédits de trésorerie (passif)	121 749 827		
	TOTAL	121 749 827	1 032 416 682	
	D - VARIATION NETTE DE TRESORERIE			(910 666 855)
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (TOTAL E + D) :			(625 388 741)
	EMPLOI NET (2) ou RESSOURCE NETTE (3)			RESSOURCE NETTE

(1) Variation de la dette (emprunts code 4 de l'état du passif), et variation des ICNE correspondants (168812)

(2) Emploi net égal à la ressource nette dégagée au tableau 1 précédent.

(3) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé au tableau 1 précédent.



Annexe (16) : TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIETES BÂTIES

TAXES ET REDEVANCES VERSEES - AIDES PERÇUES

1. TAXES FONCIERES SUR LES PROPRIETES BÂTIES

DONNEES DE L'EXERCICE ET PREVISIONS

Indiquer le nombre de logements (1) entrés et sortis de
l'assujettissement à la TFPB

Année	Entrés (2)	Quartiers	Sortis	Quartiers	Soumis au 31/12/N	Quartiers	TFPB en euros*
2018							-
2019					-	-	**
2020					-	-	**
2021					-	-	**
2022					-	-	**
2023					-	-	**

(1) Pour les logements foyers : nombre d'unités ouvrant droit à redevance de résidents (lit, chambre ou logement selon le cas, sans calcul particulier d'équivalent-logement).

(2) Sont à considérer les entrées relatives tant au patrimoine existant qu'aux livraisons et acquisitions prévues (exemple : taxation N+4 des PLI à livraison N+1)

* Montant net d'abattements et de dégrèvements

** Préciser les hypothèses d'évolution annuelle des taux de la fiscalité locale retenues

2. CAISSE DE GARANTIE DU LOGEMENT LOCATIF SOCIAL (CGLLS)

PRODUITS ET CHARGES ENREGISTRES SUR L'EXERCICE

Nature de l'opération	Montant en XPF
Aides reçues dans le cadre d'un protocole CGLLS (compte 7715) (1)	
Cotisations principales versée (art. L452-4 CCH) (compte 6283)	
Cotisations additionnelles versée (art. L452-4 CCH) (compte 6283)	

(1) Plan de prévention, rétablissement de l'équilibre, consolidation (hors réorganisation)

3. MUTUALISATION HLM

PRODUIT OU CHARGE DE LA MUTUALISATION ENREGISTREE SUR L'EXERCICE

Nature de l'opération	Montant en XPF
Mutualisation : Produit (compte 7583)	
Mutualisation : Charge (compte 6282)	


Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
118 FARE BOIS 2013							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2013	RMO	2 165 890	1 141 932 857	1 141 932 857		AP 384.2011	
	Neutralisation des dépenses	17 257 932				Subvention	
	Participation					Participation	2013
2014	RMO	57 615 047				Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	423 042 110			108 280 965	Subvention état	2014
	Participation	33 974 275			38 648 659	Participation	
2015	RMO	12 075 400			192 557 075	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	63 080 328				Subvention état	2015
	Participation	30 758 707			24 586 285	Participation	
2016	RMO	16 486 954			129 663 661	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	121 316 215			151 225 963	Subvention état	2016
	Participation	7 664 370			8 457 804	Participation	
2017	RMO	870 673			25 949 410	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	7 372 676				Subvention état	2017
	Participation -	873 187		-	873 187	Participation	
2018	RMO				9 673 495	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses				43 312 722	Subvention état	2018
	Participation					Participation	
2019	RMO					Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	2019
	Participation -	662 525			42 079	Participation	
2020	RMO -	870 673				Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	2020
	Participation -	299 703				Participation	
2021	RMO					Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	299 703				Subvention état	2021
	Participation -	299 703		-	299 703	Participation	
2022	RMO					Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	2022
	Participation					Participation	
TOTAL		790 974 489	1 141 932 857	1 141 932 857	731 225 228	TOTAL	
		350 958 368			410 707 629		
VARIATION DE STOCK 118 FB							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Neutralisation 2021		61 824 695				Neutralisation 2021	
RMO sur neutralisation 2021		7 745 811				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		69 570 506	-	-	-	TOTAL	



Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
		150 FARE BOIS 2013					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION		1 160 000 000		1 160 000 000		CONVENTION	
2014	RMO	56 342 652			-	Subvention Pays	2014
	Neutralisation des dépenses	448 520 833				Subvention état	
	Participation	781 442			6 236 727	Participation	
2015	RMO	29 656 938			479 756 752	Subvention Pays	2015
	Neutralisation des dépenses	196 460 307				Subvention état	
	Participation	35 021 306			28 913 366	Participation	
2016	RMO	23 295 579			396 727 431	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	170 695 172				Subvention état	
	Participation	12 929 327			12 800 540	Participation	
2017	RMO	11 758 057			60 312 863	Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	103 390 247				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2018	RMO	1 732 932			2 885 974	Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	13 154 915				Subvention état	
	Participation	350 000		-	1 100 128	Participation	
2019	RMO	384 557		-	6 495 388	Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	2 995 398				Subvention état	
	Participation	2 099 831			131 739	Participation	
2020	RMO	11 758 057			4 491 952	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses	-				Subvention état	
	Participation	-				Participation	
2021	RMO	159 356				Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	159 356		-	290 344	Subvention état	
	Participation	-			7 775 821	Participation	
2022	RMO					Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	
	Participation					Participation	
TOTAL		1 093 611 774	1 160 000 000	1 160 000 000	992 147 305	TOTAL	
		66 388 226			167 852 695		
		VARIATION DE STOCK 150 FB					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Neutralisation 2021		50 855 942				Neutralisation 2021	
RMO sur neutralisation 2021		6 371 432				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		57 227 374	-	-	-	TOTAL	
		34 FARE EX-FDA 2013 (60 FBDA)					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION		193 733 608		193 733 608		CONVENTION	
2013	RMO	125 717			-	Subvention	2013
	Neutralisation des dépenses	957 737					
	Participation	-			-	Participation	
2014	RMO	7 742			-	Subvention	2014
	Neutralisation des dépenses	61 939					
	Participation	-			-	Participation	
2015	RMO	14 565 910			96 866 804	Subvention	2015
	Neutralisation des dépenses	113 564 279					
	Participation	-			-	Participation	
2016	RMO	2 541 782			31 333 067	Subvention	2016
	Neutralisation des dépenses	18 985 523					
	Participation	-			-	Participation	
2017	RMO	-			-	Subvention	2017
	Neutralisation des dépenses	-					
	Participation	-			-	Participation	
2018	RMO	276 577				Subvention	2018
	Neutralisation des dépenses	1 907 430					
	Participation	-				Participation	
TOTAL		152 994 636	193 733 608	193 733 608	128 199 871	TOTAL	
		40 738 972			65 533 737		
		FARE BOIS EX-FDA 5 KITS (HAO)					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION		33 744 797		33 744 797		CONVENTION	
2015	RMO	-				Subvention Pays	2015
	Neutralisation des dépenses	23 767 534					
	Participation	-				Participation	
2016	RMO	-				Subvention	2016
	Neutralisation des dépenses	23 767 534					
	Participation	-				Participation	
2017	RMO	-			21 527 305	Subvention	2017
	Neutralisation des dépenses	-					
	Participation	-				Participation	
TOTAL		-	33 744 797	33 744 797	21 527 305	TOTAL	
		33 744 797			12 217 492		



Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
		FARE BOIS ILES DU VENT 2015					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
	CONVENTION		987 318 066	987 318 066		CONVENTION	
2015	RMO	-			237 678 674	Subvention Pays	2015
	Neutralisation des dépenses	- 164 702 868				Subvention état	
	Participation	13 438 349			13 438 349	Participation	
2016	RMO	75 801 576			506 008 368	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	559 225 093				Subvention état	
	Participation	38 991 704			38 785 130	Participation	
2017	RMO	14 413 973			74 256 516	Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	121 123 805				Subvention état	
	Participation	5 708 064			5 058 506	Participation	
2018	RMO	5 850 955			18 681 815	Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	45 597 099				Subvention état	
	Participation	-				Participation	
2019	RMO	7 019			7 408 198	Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	54 669				Subvention état	
	Participation	- 4 458 961		-	3 569 019	Participation	
2020	RMO	- 14 413 973			165 283	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	
	Participation	- 1 100 890		-	1 100 890	Participation	
2021	RMO				152 471 429	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses				148 365 269	Subvention état	
	Participation					Participation	
2022	RMO					Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	
	Participation				-	Participation	
TOTAL		695 625 613	987 318 066	987 318 066	892 704 770	TOTAL	
		291 692 453					
		VARIATION DE STOCK 2015 IDV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
	Neutralisation 2021	-				Neutralisation 2021	
	RMO sur neutralisation 2021	-				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		-	-	-	-	TOTAL	
		FARE BOIS ARCHIPEL 2015					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
	CONVENTION		685 000 625	685 000 625		CONVENTION	
2015	RMO	747 010			-	Subvention Pays	2015
	Neutralisation des dépenses	5 421 086				Subvention état	
	Participation	392 620			213 070	Participation	
2016	RMO	62 693 045			365 972 064	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	479 940 088				Subvention état	
	Participation	14 610 836			14 492 565	Participation	
2017	RMO	31 441 093			149 797 758	Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	272 179 403				Subvention état	
	Participation	1 093 819			1 378 324	Participation	
2018	RMO	18 368 825			9 178 713	Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	142 128 484				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2019	RMO	1 148 599			39 917 098	Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	8 490 149				Subvention état	
	Participation	284 505			297 821	Participation	
2020	RMO	- 30 471 835			10 505 297	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses	4 902 008				Subvention état	
	Participation	2 487 635				Participation	
2021	RMO	121 638				Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	915 568				Subvention état	
	Participation				562 221	Participation	
2022	RMO				7 404 379	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	
	Participation				-	Participation	
TOTAL		1 016 894 576	685 000 625	685 000 625	599 719 310	TOTAL	
			331 693 951		85 281 315		
		VARIATION DE STOCK 2015 HIDV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
	Neutralisation 2021	150 607 466				Neutralisation 2021	
	RMO sur neutralisation 2021	18 897 940				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		169 505 406	-	-	-	TOTAL	
		FARE BOIS ARCHIPEL CDP2 2015					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
	CONVENTION		1 407 695 077	1 407 695 077		CONVENTION	
2015	RMO	-			-	Subvention Pays	2015
	Neutralisation des dépenses	-				Subvention état	
	Participation	-				Participation	
2016	RMO	8 834 714			201 750 000	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	70 677 718				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2017	RMO	31 903 485				Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	286 846 282				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2018	RMO	39 034				Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	312 272				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2019	RMO	124 286				Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	968 094				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2020	RMO	- 31 903 484				Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	


Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
2021	Participation				-	Participation	
	RMO	9 496 374			77 527 467	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	65 890 501				Subvention état	2021
2022	Participation	7 953 556			7 953 556	Participation	
	RMO	6 650 401			233 907 615	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	51 843 384				Subvention état	2022
	Participation				1 765 259	Participation	
	TOTAL	509 636 617	1 407 695 077	1 407 695 077	522 903 897	TOTAL	
		898 058 460			884 791 180		

VARIATION DE STOCK 2015 CDP2			
	DEBIT	CREDIT	
Neutralisation 2021	96 403 588		Neutralisation 2021
RMO sur neutralisation 2021	12 097 475		RMO sur neutralisation 2021
TOTAL	108 501 063	-	TOTAL



Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
		FARE BOIS CAVC 2015					
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	14 993 619	393 549 792	393 549 792	196 774 897	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	118 076 361				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2017	RMO	10 767 456				Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	96 344 978				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2018	RMO	1 475 547				Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	11 595 056				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2019	RMO	321 682				Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	2 505 656				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2020	RMO	10 169 283			78 709 958	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses	4 717 570				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2021	RMO	5 252 708			7 237 545	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	41 346 052				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
2022	RMO					Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	
	Participation					Participation	
TOTAL		297 227 402	393 549 792	393 549 792	282 722 400	TOTAL	
		96 322 390			110 827 392		
		VARIATION DE STOCK 2015 CAVC					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Neutralisation 2021		30 386 688				Neutralisation 2021	
RMO sur neutralisation 2021		3 811 520				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		34 198 208	-	-	-	TOTAL	
		FARE BOIS ILES DU VENT 2016					
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	14 032 331	1 453 624 796	1 453 624 796	763 986 413	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	61 255 153				Subvention état	
	Participation	48 305 878			47 102 530	Participation	
2017	RMO	83 588 709			176 752 896	Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	714 109 112				Subvention état	
	Participation	20 902 717			18 648 410	Participation	
2018	RMO	87 836 837			198 742 700	Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	684 457 803				Subvention état	
	Participation	271 820			200 008	Participation	
2019	RMO	4 411 524			29 824 946	Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	33 756 322				Subvention état	
	Participation	-			396 924	Participation	
2020	RMO	83 308 654			27 293 471	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses	983 624				Subvention état	
	Participation	-			1 204 584	Participation	
2021	RMO	2 719 860			14 435 108	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	21 307 112				Subvention état	
	Participation	-				Participation	
2022	RMO	-			4 261 074	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	-				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
TOTAL		1 692 342 051	1 453 624 796	1 453 624 796	1 274 326 916	TOTAL	
			238 717 255		179 297 680		
		FARE BOIS ARCHIPELS 2016					
CONVENTION		DEBIT	DEBIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	2 373 197	758 198 443	758 198 443	252 447 219	Subvention Pays	2016
	Neutralisation des dépenses	2 081 407				Subvention état	
	Participation	16 198 624			15 525 137	Participation	
2017	RMO	31 882 366			116 140 107	Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses	269 299 996				Subvention état	
	Participation	8 662 297			7 900 504	Participation	
2018	RMO	33 194 055			180 668 209	Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	254 257 108				Subvention état	
	Participation	871 923			971 923	Participation	
2019	RMO	3 661 373			72 088 447	Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	27 127 302				Subvention état	
	Participation	-				Participation	
2020	RMO	28 149 782			14 730 687	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses	26 780 616				Subvention état	
	Participation	-			266 700	Participation	
2021	RMO	3 277 680			18 439 431	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	25 336 159				Subvention état	
	Participation	-				Participation	
2022	RMO	-			858 287	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	-				Subvention état	
	Participation	-			-	Participation	
TOTAL		677 071 445	758 198 443	758 198 443	678 320 077	TOTAL	
		81 126 998			79 878 366		
		VARIATION DE STOCK 2016 IDV/HIDV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Neutralisation 2021		1 737 191 687				Neutralisation 2021	
RMO sur neutralisation 2021		218 027 698				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		1 955 219 385	-	-	-	TOTAL	


Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
FARE BOIS IDV CDP2 2016							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION		593 470 772		593 470 772		CONVENTION	
2017	RMO	21 750				Subvention Pays	2017
	Neutralisation des dépenses -	7 871 213			67 788 645	Subvention état	
	Participation	8 062 463			10 618 007	Participation	
2018	RMO	26 627 502			37 360 936	Subvention Pays	2018
	Neutralisation des dépenses	209 099 821				Subvention état	
	Participation	3 236 358			2 999 362	Participation	
2019	RMO	8 781 858			10 994 875	Subvention Pays	2019
	Neutralisation des dépenses	62 994 692				Subvention état	
	Participation	9 473 369			7 154 821	Participation	
2020	RMO	14 311 298			26 722 967	Subvention Pays	2020
	Neutralisation des dépenses	111 916 589				Subvention état	
	Participation	266 700			2 487 635	Participation	
2021	RMO	3 341 765			71 713 764	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	26 182 749			69 088 098	Subvention état	
	Participation					Participation	
2022	RMO	10 552			1 920 929	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	82 235				Subvention état	
	Participation				-	Participation	
TOTAL		476 538 488	593 470 772	593 470 772	308 850 039	TOTAL	
		116 932 284			284 620 733		



Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
		VARIATION DE STOCK 2016 CDP2					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Neutralisation 2021		141 307 724				Neutralisation 2021	
RMO sur neutralisation 2021		17 725 278				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		159 033 002	-	-	-	TOTAL	
		FARE BOIS IDV / HIDV SINISTRE 2017					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			500 190 830	500 190 830		CONVENTION	
2017	RMO	91 277			70 153 034	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	800 055				Subvention état	
	Participation	23			23	Participation	
2018	RMO	35 403 117			118 484 492	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	279 866 284				Subvention état	
	Participation	13			16	Participation	
2019	RMO	9 143 285			119 042 108	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	72 332 689				Subvention état	
	Participation	8			5	Participation	
2020	RMO	4 281 122			52 884 405	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	30 851 756				Subvention état	
	Participation	2 979 902				Participation	
2021	RMO	544 962			19 073 157	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	4 222 232				Subvention état	
	Participation					Participation	
2022	RMO	-				Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	-				Subvention état	
	Participation				-	Participation	
TOTAL		440 516 726	500 190 830	500 190 830	379 637 240	TOTAL	
		59 674 104			120 553 590		
		VARIATION DE STOCK 2017 SINISTRE					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
Neutralisation 2021		91 496 780				Neutralisation 2021	
RMO sur neutralisation 2021		11 482 587				RMO sur neutralisation 2021	
TOTAL		102 979 367	-	-	-	TOTAL	
		FARE BOIS IDV 2017					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			3 615 177 828	3 615 177 828		CONVENTION	
2016	Participation IDV 2017					Subvention IDV 2017	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				4 067 584	Participation IDV 2017	
2017	Participation IDV 2017	122 220 590			1 310 086 327	Subvention IDV 2017	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				121 527 871	Participation IDV 2017	
2018	Participation IDV 2017	39 206 698			1 089 705 708	Subvention IDV	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				42 000 072	Participation IDV	
2019	Participation IDV 2017	4 672 045			342 297 796	Subvention IDV	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				722 694	Participation IDV	
2020	RMO	9 665 322			150 998 680	Subvention IDV	
	Neutralisation des dépenses	70 435 561					
	Participation	2 505 828			118 974	Participation IDV	
2021	RMO	3 913 855			46 011 934	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	31 621 843				Subvention état	
	Participation	811 278			811 278	Participation	
2022	RMO	1 837 913			48 432 165	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	14 456 465				Subvention état	
	Participation				-	Participation	
TOTAL		299 724 842	3 615 177 828	3 615 177 828	3 056 848 809	TOTAL	
		3 315 452 986			558 329 019		
		FARE BOIS HIDV 2017					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			3 551 321 120	3 551 321 120		CONVENTION	
2016	Participation HIDV 2016					Subvention HIDV	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				470 915	Participation HIDV	
2017	Participation HIDV 2017	48 710 795			613 378 955	Subvention HIDV	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				49 008 999	Participation HIDV	
2018	Participation HIDV 2017	46 222 925			1 084 403 255	Subvention HIDV	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				49 422 691	Participation HIDV	
2019	Participation HIDV 2017	10 119 059			429 768 835	Subvention HIDV	
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				6 961 374	Participation HIDV	
					593 986 032	Subvention HIDV	
2020	RMO	384 749 905					
	Neutralisation des dépenses	49 646 570					
	Participation	1 114 084			1 234 230	Participation HIDV	
2021	RMO	27 017 796			274 091 888	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	212 023 968				Subvention état	
	Participation	1 366 835			1 366 835	Participation	
2022	RMO	2 651 396			44 077 428	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	20 523 218				Subvention état	
	Participation				790 380	Participation	
TOTAL		789 184 713	3 551 321 120	3 551 321 120	3 144 647 387	TOTAL	
		2 752 136 407			406 673 733		
		FARE BOIS IDV 2018					


Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT
	CONVENTION	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION
2017	Participation IDV 2017		3 034 047 269	3 034 047 269		Subvention IDV 2017
	RMO et Neutralisation (voir tableau ci-dessous)				2 818 573	Participation IDV 2017
2018	Participation IDV 2018	87 677 294			1 131 489 852	Subvention IDV 2018
	RMO et Neutralisation (voir tableau ci-dessous)				80 600 488	Participation IDV 2018
2019	Participation IDV 2019	54 666 340			438 328 133	Subvention IDV 2019
	RMO et Neutralisation (voir tableau ci-dessous)				59 798 119	Participation IDV 2019
2020	RMO	96 064 938			635 033 352	Subvention IDV 2020
	Neutralisation des dépenses	730 854 233				
	Participation	20 739 638			6 231 154	Participation IDV 2020
2021	RMO	16 332 281			123 556 675	Subvention Pays
	Neutralisation des dépenses	119 390 351				Subvention état
	Participation	1 124 180			1 124 180	Participation
2022	RMO	2 189 249			-	Subvention Pays
	Neutralisation des dépenses	17 040 651				Subvention état
	Participation				-	Participation
TOTAL		1 145 079 155	3 034 047 269	3 034 047 269	2 468 603 948	TOTAL
		1 888 968 114			565 443 321	



Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
FARE BOIS HIDV 2018							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2017	Participation HIDV 2017		864 956 703	864 956 703		Subvention HIDV 2017	2017
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				546 971	Participation HIDV 2017	
2018	Participation HIDV 2018	14 147 285			334 130 773	Subvention HIDV 2018	2018
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				11 873 984	Participation HIDV 2018	
2019	Participation HIDV 2019	6 153 517			95 119 566	Subvention HIDV 2019	2019
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				7 879 847	Participation HIDV 2019	
2020	RMO	48 342 512			153 707 202	Subvention HIDV 2020	2020
	Neutralisation des dépenses	371 919 267					
	Participation	7 660 050			5 176 156	Participation HIDV 2020	
2021	RMO	10 835 630			77 744 389	Subvention Pays	2021
	Neutralisation des dépenses	83 929 169				Subvention état	
	Participation	190 718			190 718	Participation	
2022	RMO	1 051 345			50 084 300	Subvention Pays	2022
	Neutralisation des dépenses	8 258 988				Subvention état	
	Participation				- 1 040 003	Participation	
TOTAL		552 488 480	864 956 703	864 956 703	735 413 903	TOTAL	
		312 468 223			129 542 800		

VARIATION DE STOCK 2018 IDV/HIDV			
	DEBIT	CREDIT	
Neutralisation 2021	-		Neutralisation 2021
RMO sur neutralisation 2021	-		RMO sur neutralisation 2021
TOTAL	-	-	TOTAL

FARE BOIS IDV 2019							
	CONVENTION	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2018	Participation IDV 2018		2 635 435 124	2 635 435 124		Subvention IDV 2018	2018
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				2 097 782	Participation IDV 2018	
2019	Participation IDV 2019	98 475 756			1 143 897 509	Subvention IDV 2019	2019
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				96 569 456	Participation IDV 2019	
2020	RMO	175 430 611			333 180 035	Subvention IDV 2020	
	Neutralisation des dépenses	1 373 259 986					
	Participation	2 187 306			18 916 200	Participation IDV 2020	2020
2021	RMO	42 617 360			539 008 482	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	333 144 450				Subvention état	2021
	Participation	1 035 774			1 035 774	Participation	
2022	RMO	773 575			4 375 281	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	6 031 315				Subvention état	2022
	Participation				- 853 336	Participation	
TOTAL		2 028 581 521	2 635 435 124	2 635 435 124	2 138 227 183	TOTAL	
		606 853 603			497 207 941		

FARE BOIS HIDV 2019							
	CONVENTION	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2017	Participation HIDV 2017		2 769 937 409	2 769 937 409		Subvention HIDV 2017	2017
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				947 371	Participation HIDV 2017	
2018	Participation HIDV 2018				1 872 761	Subvention HIDV 2018	2018
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				937 517 031	Participation HIDV 2018	
2019	Participation HIDV 2019	47 304 787			44 484 655	Subvention HIDV 2019	2019
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				590 680 397	Participation HIDV 2019	
2020	RMO	153 580 799				Subvention HIDV 2020	
	Neutralisation des dépenses	1 177 524 896			18 293 012	Participation HIDV 2020	2020
	Participation	18 293 012			639 925 165	Subvention Pays	
2021	RMO	64 098 475				Subvention état	2021
	Neutralisation des dépenses	498 679 961			605 894	Participation	
	Participation	605 894			32 503 203	Subvention Pays	
2022	RMO	1 597 455				Subvention état	2022
	Neutralisation des dépenses	12 451 898			- 1 569 265	Participation	
	Participation				2 265 260 224		
TOTAL		1 974 137 177	2 769 937 409	2 769 937 409	504 677 185	TOTAL	
		795 800 232					

FARE BOIS IDV 2020							
	CONVENTION	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2019	Participation HIDV 2019		1 578 947 368	1 578 947 368		Subvention HIDV 2019	2019
	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				245 050	Participation HIDV 2019	
2020	RMO	9 806 101			634 688 374	Subvention HIDV 2020	2020
	Neutralisation des dépenses	30 078 237					
	Participation	46 648 551			46 403 501	Participation HIDV 2020	
2021	RMO	128 559 800			567 358 085	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	994 240 945				Subvention état	2021
	Participation	17 340 610			17 340 610	Participation	
2022	RMO	2 045 912			44 204 920	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	15 944 006			-	Subvention état	2022
	Participation				734 500	Participation	
TOTAL		1 244 664 162	1 578 947 368	1 578 947 368	1 310 973 040	TOTAL	
		334 283 206					

FARE BOIS HIDV 2020			
	DEBIT	CREDIT	
CONVENTION		1 052 631 579	CONVENTION



Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
2019	RMO et Neutralisation(voir tableau ci-dessous)				726 450	Participation HIDV 2019	2019
	RMO	97 296			425 056 970	Subvention HIDV 2020	
2020	Neutralisation des dépenses	16 655 945					2020
	Participation	17 327 911			16 601 461	Participation HIDV 2020	
	RMO	71 826 912			222 417 533	Subvention Pays	
2021	Neutralisation des dépenses	550 282 473				Subvention état	2021
	Participation	9 856 580			9 856 580	Subvention Pays	
	RMO	1 771 015			145 125 880	Subvention état	
2022	Neutralisation des dépenses	13 801 703				Participation	2022
	Participation				1 276 670		
	TOTAL	648 307 945	1 052 631 579	1 052 631 579	818 508 204	TOTAL	
		404 323 634			234 123 375		

FARE BOIS IDV 2021							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2021	CONVENTION		3 157 894 737	3 157 894 737		CONVENTION	
	RMO	36 780 366			1 196 071 475	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	210 066 895			22 808 550	Subvention état	
	Participation	79 757 323			79 757 323	Participation	2021
2022	RMO	184 760 905			897 166 529	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	1 453 859 200				Subvention état	2022
	Participation				37 876 720	Participation	
	TOTAL	1 965 224 688	3 157 894 737	3 157 894 737	2 233 680 597	TOTAL	
		1 192 670 049			924 214 140		

FARE BOIS HIDV 2021							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2021	CONVENTION		2 105 263 158	2 105 263 158		CONVENTION	
	RMO	30 829 764			819 345 105	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	192 165 612				Subvention état	
	Participation	50 443 621			50 443 621	Participation	2021
2022	RMO	98 475 929			560 082 646	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	771 665 191				Subvention état	2022
	Participation				3 755 610	Participation	
	TOTAL	1 143 580 117	2 105 263 158	2 105 263 158	1 433 626 982	TOTAL	
		961 683 041			671 636 176		

FARE BOIS CDT 2021							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2021	CONVENTION		-	-		CONVENTION	
	RMO					Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses					Subvention état	
	Participation					Participation	2021
2022	RMO	238 076			2 953 965	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	1 855 350				Subvention état	2022
	Participation				2 588 500	Participation	
	TOTAL	2 093 426	-	-	5 542 465	TOTAL	
			2 093 426	5 542 465			

FARE BOIS IDV 2022							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2022	CONVENTION		2 377 220 810	2 377 220 810		CONVENTION	
	RMO	76 677 914			629 725 609	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	604 331 184				Subvention état	
	Participation				77 998 010	Participation	2022
	TOTAL	681 009 098	2 377 220 810	2 377 220 810	707 723 619	TOTAL	
		1 696 211 712			1 669 497 191		

FARE BOIS HIDV 2022							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2022	CONVENTION		2 595 091 794	2 595 091 794		CONVENTION	
	RMO	40 785 333			891 846 064	Subvention Pays	
	Neutralisation des dépenses	322 303 838				Subvention état	
	Participation				52 430 173	Participation	2022
	TOTAL	363 089 172	2 595 091 794	2 595 091 794	944 276 237	TOTAL	
		2 232 002 622			1 650 815 557		

Neutralisation dépenses Fournitures depuis 2017 (16 FOUR et 1500 FARE) dont colisage							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
2017	RMO	143 620 237					2017
	Neutralisation des dépenses	1 111 787 342					
2018	RMO	142 103 047					2018
	Neutralisation des dépenses	945 779 748					
2019	RMO	111 181 513					2019
	Neutralisation des dépenses	680 273 809					
2020	RMO	138 412 409					2020
	Neutralisation des dépenses	48 349 420					
2021	RMO	2 473 356					2020
	Neutralisation des dépenses	19 695 836					
	TOTAL	3 066 851 899			-	TOTAL	


Annexe (17-1) : SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - FARE

NEUTRALISATION		46821 - Charges à payer FARE		46841 - Produits à recevoir FARE		ENCAISSEMENT	
Neutralisation Mise en Œuvre depuis 2019							
2019	RMO	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		2019
	Neutralisation des dépenses	218 030 604					
		1 690 321 963					
	TOTAL	1 908 352 567	-	-	-	TOTAL	
VARIATION DE STOCK							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
	Neutralisation 2017	- 390 927 681	-	-	-	Neutralisation 2017	
	Neutralisation 2018	- 415 052 220	-	-	-	Neutralisation 2018	
	Neutralisation 2019	- 386 837 125	-	-	-	Neutralisation 2019	
	Neutralisation 2020	- 61 678 823	-	-	-	Neutralisation 2020	
	Neutralisation 2021	- 2 565 222 794	-	-	-	Neutralisation 2021	
	Neutralisation 2022	- 493 766 331	-	-	-	Neutralisation 2022	
	RMO sur neutralisation 2015	- 40 441 268	-	-	-	RMO sur neutralisation 2015	
	RMO sur neutralisation 2016	- 2 838 128	-	-	-	RMO sur neutralisation 2016	
	RMO sur neutralisation 2017	- 49 315 527	-	-	-	RMO sur neutralisation 2017	
	RMO sur neutralisation 2018	- 52 358 838	-	-	-	RMO sur neutralisation 2018	
	RMO sur neutralisation 2019	- 48 354 641	-	-	-	RMO sur neutralisation 2019	
	RMO sur neutralisation 2020	- 8 943 429	-	-	-	RMO sur neutralisation 2020	
	RMO sur neutralisation 2021	- 309 568 384	-	-	-	RMO sur neutralisation 2021	
	RMO sur neutralisation 2022	- 61 720 791	-	-	-	RMO sur neutralisation 2022	
	TOTAL	- 3 869 721 689	-	-	-	TOTAL	
Solde des programmes FARE	TOTAUX	24 452 315 401	38 646 384 562	38 646 384 562	28 075 616 956	TOTAUX	Solde des programmes FARE
	Programmes au 31/12/2022	14 194 069 161	-	-	10 570 767 606	Programmes au 31/12/2022	
	Balance au 31/12/2022	14 194 069 159	-	-	10 570 965 391	Balance au 31/12/2022	
	Ecart comptés	2	-	-	197 785	Ecart comptés	

**Annexe (17-2) :****SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - AAHI**

NEUTRALISATION		46822 - Charges à payer AAHI		46842 - Produits à recevoir AAHI		ENCAISSEMENT	
AAHI TERRITOIRE 2007							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			100 000 000	100 000 000		CONVENTION	
2007	RMO	12 365				Subvention	
	Neutralisation des dépenses	309 120					
2008	RMO	3 117 082			75 843 554	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	77 927 044					
2009	RMO	163 787			-	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	4 094 664					
2010	RMO	1 031				Subvention	
	Neutralisation des dépenses	25 783					
2011	RMO				9 807 321	Subvention	
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		85 650 876	100 000 000	100 000 000	85 650 875	TOTAL	
		14 349 124			14 349 125		

AAHI 2013							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			177 878 306	177 878 306		CONVENTION	
2013	RMO	20 529			-	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	573 869			-		
2014	RMO	-			-	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	-			-		
2015	RMO	5 251 277			-	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	58 095 246			-		
2016	RMO	606 611			55 654 910	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	16 720 993					
2017	RMO	68 265			10 492 820	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	1 163 902					
2018	RMO	-			11 263 777	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	-					
2019	RMO	-			654 549	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	-					
2020	RMO	10 171			2 517 719	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	226 388					
2021	RMO	150			412 597	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	3 745					
2022	RMO				503 353	Subvention	
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		82 941 146	177 878 306	177 878 306	81 699 725	TOTAL	
		94 937 160			56 178 581		

AAHI IDV 2015							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			154 933 658	154 933 658		CONVENTION	
2015	RMO	1 320 911			-	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	38 257 826			-		
2016	RMO	8 362 789			24 778 466	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	161 955 612					
2017	RMO	383 752			153 804 390	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	6 743 075					
2018	RMO	-			19 217 261	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	-					
2019	RMO	-			1 032 576	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	-					
2020	RMO	3 499			7 799 993	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	282 394					
2021	RMO	14			6 378 099	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	197					
2022	RMO				3 054 991	Subvention	
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		216 745 281	154 933 658	154 933 658	216 075 776	TOTAL	
			61 811 623		61 142 118		

AAHI IDV 2015							
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		
CONVENTION			50 804 798	50 804 798		CONVENTION	
2015	RMO	125 153				Subvention	
	Neutralisation des dépenses	3 629 443					
2016	RMO	6 932 952			9 787 826	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	123 283 712					
2017	RMO	514 022			23 093 753	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	8 780 967					
2018	RMO	18 377			36 406 076	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	271 195					
2019	RMO	248			9 440 428	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	7 203					
2020	RMO	3 946			4 763 335	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	399 701					
2021	RMO	3 737			1 919 729	Subvention	
	Neutralisation des dépenses	25 796					
2022	RMO				753 317	Subvention	
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		143 197 050	50 804 798	50 804 798	86 164 464	TOTAL	
			92 392 252		35 359 666		

**Annexe (17-2) :****SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - AAHI**

NEUTRALISATION		44822 - Charges à payer AAHI		44842 - Produits à recevoir AAHI		ENCAISSEMENT	
AAHI IDV 2016							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	4 821 683	267 333 355	267 333 355	-	2016	Subvention
	Neutralisation des dépenses	79 771 123			-		
2017	RMO	6 361 984			149 657 921	2017	Subvention
	Neutralisation des dépenses	111 566 344					
2018	RMO	159 837			39 239 344	2018	Subvention
	Neutralisation des dépenses	2 648 730					
2019	RMO	-			4 134 616	2019	Subvention
	Neutralisation des dépenses	-					
2020	RMO	63 174			9 327 793	2020	Subvention
	Neutralisation des dépenses	5 316 164					
2021	RMO	97		-	141 426	2021	Subvention
	Neutralisation des dépenses	1 383					
2022	RMO				1 058 965	2022	Subvention
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		200 098 191	267 333 355	267 333 355	203 477 213	TOTAL	
		67 235 164			63 856 142		

AAHI HDV 2016							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	316 824	219 659 854	219 659 854		2016	Subvention
	Neutralisation des dépenses	5 220 933					
2017	RMO	4 466 329			14 193 674	2017	Subvention
	Neutralisation des dépenses	76 617 405					
2018	RMO	475 325			127 016 566	2018	Subvention
	Neutralisation des dépenses	7 834 733					
2019	RMO	8 180			13 826 173	2019	Subvention
	Neutralisation des dépenses	134 542					
2020	RMO				9 792 165	2020	Subvention
	Neutralisation des dépenses	4 466 329					
2021	RMO	76 650			9 755 668	2021	Subvention
	Neutralisation des dépenses	529 132					
2022	RMO				2 523 808	2022	Subvention
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		91 213 724	219 659 854	219 659 854	177 108 274	TOTAL	
		128 646 130			42 751 560		

PLANCHERS FARE EX-FDA							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	474 908	300 000 000	300 000 000	13 511 611	2016	Subvention
	Neutralisation des dépenses	7 664 769					
2017	RMO	4 847 449				2017	Subvention
	Neutralisation des dépenses	83 969 175					
2018	RMO	443 352			-	2018	Subvention
	Neutralisation des dépenses	7 346 976					
2019	RMO				-	2019	Subvention
	Neutralisation des dépenses						
2020	RMO				17 470 157	2020	Subvention
	Neutralisation des dépenses	4 847 449					
TOTAL		93 899 180	300 000 000	300 000 000	30 981 768	TOTAL	
		200 100 820			269 018 232		

AAHCE (CAVC) 2016							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2016	RMO	7 426 351	200 000 000	200 000 000	44 145 665	2016	Subvention
	Neutralisation des dépenses	122 605 702					
2017	RMO	1 012 780			48 978 900	2017	Subvention
	Neutralisation des dépenses	17 736 141					
2018	RMO	72 337			25 138 237	2018	Subvention
	Neutralisation des dépenses	1 190 651					
2019	RMO	50 703			-	2019	Subvention
	Neutralisation des dépenses	1 201 621					
2020	RMO	103 811			13 082 961	2020	Subvention
	Neutralisation des dépenses	1 114 192					
2021	RMO				15 231 134	2021	Subvention
	Neutralisation des dépenses						
2022	RMO				2 045 787	2022	Subvention
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		152 714 489	200 000 000	200 000 000	148 622 904	TOTAL	
		47 285 611			61 377 096		

AAHI TUBUAI							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2015	RMO	20 483	-	-	-	2015	Subvention
	Neutralisation des dépenses	-					
TOTAL		20 483	-	-	-	TOTAL	
			20 483				

AAHI 2017 HDV							
CONVENTION		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CONVENTION	
2017	RMO	10 182 522	422 999 942	422 999 942		2017	Subvention

**Annexe (17-2) :****SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - AAHI**

NEUTRALISATION		46822 - Charges à payer AAHI		46842 - Produits à recevoir AAHI		ENCAISSEMENT	
----	Neutralisation des dépenses	176 489 054				----	
2018	RMO	13 873 258			184 147 863	Subvention	2018
	Neutralisation des dépenses	223 069 959					
2019	RMO	974 726			155 004 035	Subvention	2019
	Neutralisation des dépenses	15 708 671					
2020	RMO	7 043			71 500 956	Subvention	2020
	Neutralisation des dépenses	10 081 882					
2021	RMO	101 433			8 482 090	Subvention	2021
	Neutralisation des dépenses	700 216					
2022	RMO				1 444 150	Subvention	2022
	Neutralisation des dépenses						
TOTAL		431 025 010	422 999 942	422 999 942	420 579 084	TOTAL	
			8 025 068		2 420 858		

AAHI 2017 IDV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
CONVENTION			650 248 794	650 248 794	
2017	RMO	6 739 079			529 508
	Neutralisation des dépenses	118 112 611			
2018	RMO	24 776 045			213 147 145
	Neutralisation des dépenses	409 238 996			
2019	RMO	5 554 859			361 646 340
	Neutralisation des dépenses	91 960 006			
2020	RMO	58 184			62 128 271
	Neutralisation des dépenses	5 113 693			
2021	RMO	30 236			3 953 170
	Neutralisation des dépenses	437 285			
2022	RMO				635 694
	Neutralisation des dépenses				
TOTAL		651 853 608	650 248 794	650 248 794	642 050 128
			1 604 814		8 198 666

AAHI 2017 SIMSTRE					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
CONVENTION			430 000 000	430 000 000	
2017	RMO	36 728 950			
	Neutralisation des dépenses	-			
2018	RMO	9 365 283			
	Neutralisation des dépenses	74 616 639			
2019	RMO	451 146			
	Neutralisation des dépenses	3 607 383			
2020	RMO	163 597			430 000 000
	Neutralisation des dépenses	293 965 542			
2021	RMO				
	Neutralisation des dépenses				
2022	RMO				-
	Neutralisation des dépenses				
TOTAL		418 918 540	430 000 000	430 000 000	430 000 000
		11 081 460			

AAHI 2018 IDV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
CONVENTION			529 381 799	529 381 799	
2018	RMO	4 900 407			-
	Neutralisation des dépenses	60 917 319			-
2019	RMO	23 491 791			225 325 330
	Neutralisation des dépenses	386 971 277			-
2020	RMO	579 771			271 175 454
	Neutralisation des dépenses	9 597 846			-
2021	RMO	166			8 358 958
	Neutralisation des dépenses	2 368			
2022	RMO				1 337 895
	Neutralisation des dépenses				
TOTAL		606 469 945	529 381 799	529 381 799	606 197 667
		22 920 854			23 184 132

AAHI 2018 IDIV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
CONVENTION			315 837 812	315 837 812	
2018	RMO	4 811 244			893 513
	Neutralisation des dépenses	77 872 162			
2019	RMO	12 396 099			248 976 449
	Neutralisation des dépenses	201 124 169			
2020	RMO	1 150			47 289 485
	Neutralisation des dépenses	19 036			
2021	RMO	39 779			7 277 509
	Neutralisation des dépenses	567 928			
2022	RMO				2 107 846
	Neutralisation des dépenses				
TOTAL		296 831 547	315 837 812	315 837 812	306 544 892
		19 006 245			9 293 010

AAHI 2019 IDIV					
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
CONVENTION			1 004 653 290	1 004 653 290	
2019	RMO	18 677 414			98 581 458
	Neutralisation des dépenses	302 217 257			
2020	RMO	149 812 305			324 521 003
	Neutralisation des dépenses	10 669 799			

**Annexe (17-2) :****SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - AAHI**

NEUTRALISATION		46822 - Charges à payer AAHI	46842 - Produits à recevoir AAHI	ENCAISSEMENT	
2021	RMO	1 854 958		44 137 611	Subvention
	Neutralisation des dépenses	25 649 579			
2022	RMO			28 008 524	Subvention
	Neutralisation des dépenses				
TOTAL		599 081 312	1 004 853 290	1 004 853 290	495 248 596
		495 771 978		529 604 694	TOTAL

AAHI 2019 IDV					
DEBIT			CREDIT		
2019	CONVENTION		910 290 064		
	RMO	15 538 875			
	Neutralisation des dépenses	237 631 452			
2020	RMO	487 194 847		604 635 595	Subvention
	Neutralisation des dépenses	44 385 300			
2021	RMO	631 133		157 074 610	Subvention
	Neutralisation des dépenses	572 073			
2022	RMO			25 391 751	Subvention
	Neutralisation des dépenses				
TOTAL		784 691 414	910 290 064	910 290 064	787 102 956
		125 598 650		123 187 108	TOTAL

AAHI 2020 IDV					
DEBIT			CREDIT		
2020	CONVENTION		630 000 000		
	RMO	27 032 126		26 953 487	Subvention
	Neutralisation des dépenses	225 737 384			
2021	RMO	24 162 296		421 847 542	Subvention
	Neutralisation des dépenses	291 079 538			
2022	RMO	5 295		119 515 897	Subvention
	Neutralisation des dépenses	87 739			
TOTAL		568 104 378	630 000 000	630 000 000	568 316 926
		61 895 622		61 633 074	TOTAL

AAHI 2020 HIDV					
DEBIT			CREDIT		
2020	CONVENTION		900 000 000		
	RMO	130 268 996			
	Neutralisation des dépenses	8 651 023			
2021	RMO	60 554 969		499 568 928	Subvention
	Neutralisation des dépenses	568 917 201			
2022	RMO	494 760		370 613 342	Subvention
	Neutralisation des dépenses	7 366 129			
TOTAL		796 273 038	900 000 000	900 000 000	870 182 270
		103 726 902		29 817 730	TOTAL

AAHI 2021 IDV					
DEBIT			CREDIT		
2020	CONVENTION		900 000 000		
	RMO				
	Neutralisation des dépenses				
2021	RMO	5 135 419			
	Neutralisation des dépenses	40 730 755			
2022	RMO	5 094 728		72 903 784	Subvention
	Neutralisation des dépenses	83 757 810			
TOTAL		134 718 711	900 000 000	900 000 000	72 903 784
		765 281 289		827 096 216	TOTAL

AAHI 2021 HIDV					
DEBIT			CREDIT		
2020	CONVENTION		1 066 000 000		
	RMO				
	Neutralisation des dépenses				
2021	RMO	7 240 275			
	Neutralisation des dépenses	64 352 236			
2022	RMO	6 252 495		156 816 769	Subvention
	Neutralisation des dépenses	102 243 175			
TOTAL		116 048 181	1 066 000 000	1 066 000 000	156 816 769
		885 911 819		909 183 231	TOTAL

AAHI 2022 IDV					
DEBIT			CREDIT		
2020	CONVENTION		360 340 155		
	RMO				
	Neutralisation des dépenses				
2021	RMO	27 077			
	Neutralisation des dépenses	166 911			
2022	RMO	4 039 354			
	Neutralisation des dépenses	66 937 863			
TOTAL		71 191 205	360 340 155	360 340 155	-
		289 148 950		360 340 155	TOTAL

AAHI 2022 HIDV					
DEBIT			CREDIT		
2022	CONVENTION		305 160 192		
	RMO	6 231 888			
	Neutralisation des dépenses	102 282 140			
TOTAL		108 514 028	305 160 192	305 160 192	-
		196 646 164			TOTAL

COLISAGE					
DEBIT			CREDIT		
2018	RMO	109 258		-	Subvention
				-	
					2018

**Annexe (17-2) :****SUIVI DES RESSOURCES AFFECTEES - AAHI**

NEUTRALISATION		46822 - Charges à payer AAHI	46842 - Produits à recevoir AAHI	ENCAISSEMENT	
2019	Neutralisation	1 785 706	-	-	-
	RMO	-	-	-	Subvention
	Neutralisation	-	-	-	-
	TOTAL	1 894 964	-	-	TOTAL
			1 894 964		

VARIATION DE STOCK					
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
Neutralisation 2019	1 685 600	-	-	-	Neutralisation 2019
RMO sur neutralisation 2019	101 717	-	-	-	
Neutralisation 2020	46 137 762	-	-	-	Neutralisation 2020
RMO sur neutralisation 2020	3 941 538	-	-	-	
TOTAL	51 866 617	-	-	-	TOTAL

	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
TOTAUX	6 480 260 764	9 895 922 019	9 895 922 019	6 285 723 981	TOTAUX
Programmes au 31/12/2022	3 415 661 255	-	-	3 610 198 038	Programmes au 31/12/2022
Balance au 31/12/2022	3 415 661 254	-	-	3 610 198 038	Balance au 31/12/2022
Ecart compté	1	-	-	-	Ecart compté

TOTAL 2022 RMO	22 118 539	Ok avec ventilation	788 725 873	TOTAL 2022	OK avec EDS
TOTAL 2022 DEPENSES	362 694 856				



Annexe (18) : PROGRAMME DE GROS ENTRETIENS

CORPS D'ETAT	2023		2024		2025		2026		2027		TOTAL PERIODE	
	PIP	***PGE	PIP	***PGE	PIP	***PGE	PIP	***PGE	PIP	***PGE	PIP**	PGE**
01-STRUCTURES	155 000 000	9 620 000	220 224 000	6 500 000	84 422 000	15 600 000	89 050 000	7 550 000	1 461 035 500			39 270 000 FCFP
02-MENUISERIES EXT	19 318 000		42 388 000		27 323 000	4 550 000	100 255 000	4 550 000	410 156 000	4 550 000	609 436 000 FCFP	13 650 000 FCFP
03-CES/CLIM	13 960 000	3 328 000	63 460 000	5 096 000	18 795 000	4 992 000	25 240 000	14 424 000	220 627 500		351 202 500 FCFP	27 840 000 FCFP
04-SECU TALUS	106 028 513		42 100 000						38 000 000		178 128 513 FCFP	- FCFP
06-RAVALEMENT FACADES							69 400 000		132 840 000		202 240 000 FCFP	- FCFP
07-ELECTRICITE (Logts + EP)	45 767 500	1 872 000			7 312 500				110 452 500		163 532 500 FCFP	1 872 000 FCFP
08-PLOMBERIE SANITAIRE ROBINETTERIE	62 000 164		103 221 000		309 640 000		227 851 000		562 314 500		1 256 185 654 FCFP	- FCFP
09-ASCENSEUR			2 340 000						2 340 000		4 680 000 FCFP	- FCFP
10-AMENAGTS EXTERIEURS ET CLOTURES	3 388 000	9 750 000	2 371 200	8 840 000	1 868 000	3 120 000		3 250 000	10 513 200		18 140 400 FCFP	24 960 000 FCFP
11-VOIRIES ET RESEAUX DIVERS	253 695 760	11 259 200	54 392 600	644 800	30 874 980			956 800	136 331 500		475 295 330 FCFP	12 860 800 FCFP
12-STEP	242 329 268	16 400 000	1 000 000		130 000 000		300 000 000		1 025 740 000		1 780 060 268 FCFP	16 400 000 FCFP
13-OUVRAGES INFRA	172 973 673								35 000 000		207 973 673 FCFP	- FCFP
TOTAL	1 080 106 918	52 228 200	521 488 600	21 080 800	620 435 480	28 262 000	911 000 000	30 730 800	4 146 351 100	4 550 000	5 265 884 888	136 852 800

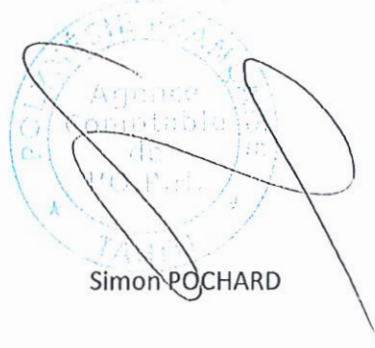
*PPI-GAP : Programme Pluriannuel d'Investissement - Sans Autorisation de Programme

***PGE : Plan de gros entretien

Sont exclus à cette synthèse le Plan d'Entretien Courant (PEC) et le Plan Pluriannuel d'Investissement - avec Autorisation de Programme (PPI-AAP)

L'Agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À Papeete, le 07 mai 2024
L'Agent comptable



Simon POCHARD

L'ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

À Papeete, le 07 mai 2024
Le Directeur général



Mike AH-TCHOY

Adopté par le Conseil d'Administration dans sa séance du 07 Mai 2024.

À Papeete, le 07 mai 2024
La Présidente du Conseil
d'Administration



Minarii TAUPUA-GALENON